



宜宾五粮液股份有限公司

2014 年半年度报告

董事长 刘中国（签名）

2014年8月28日

目 录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示和释义 | 3 |
| 第二节 公司简介 | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 董事会报告 | 8 |
| 第五节 重要事项 | 13 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 15 |
| 第七节 优先股相关情况 | 18 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 19 |
| 第九节 财务报告 | 20 |
| 第十节 备查文件目录 | 105 |

第一节 重要提示和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

独立董事张力上先生因公务原因未出席现场会议，委托独立董事傅南平先生代理行使表决权；张辉董事因工作原因出差在外，采用通讯表决方式审议议案；其余董事均出席了审议本半年度报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘中国、主管会计工作负责人罗伟及会计机构负责人(会计主管人员)李家奎声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|------------------|
| 公司、本公司、我公司 | 指 | 宜宾五粮液股份有限公司 |
| 五粮液集团公司 | 指 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 |
| 普什集团公司 | 指 | 四川省宜宾普什集团有限公司 |
| 环球集团公司 | 指 | 四川省宜宾环球集团有限公司 |
| 安吉物流集团公司 | 指 | 四川安吉物流集团有限公司 |
| 圣山莫林实业集团公司 | 指 | 四川省圣山莫林实业集团有限公司 |
| 五粮液集团财务公司 | 指 | 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 |
| 海大橡胶集团公司 | 指 | 四川海大橡胶集团有限公司 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 五粮液 | 股票代码 | 000858 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 宜宾五粮液股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 五粮液 | | |
| 公司的外文名称（如有） | WULIANGYE YIBIN CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | WLY | | |
| 公司的法定代表人 | 刘中国 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名 | 彭智辅 | 肖祥发 |
| 联系地址 | 四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号 | 四川省宜宾市翠屏区岷江西路 150 号 |
| 电话 | (0831) 3567000、3566939、3566938 | (0831) 3567000、3566939、3566938 |
| 传真 | (0831) 3555958 | (0831) 3555958 |
| 电子信箱 | 000858-wly@sohu.com | 000858-wly@sohu.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 11,662,532,799.27 | 15,519,877,625.32 | -24.85% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 | -30.90% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 3,993,898,746.00 | 5,938,333,948.09 | -32.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -1,826,814,406.40 | 1,497,787,082.24 | -221.97% |
| 基本每股收益（元/股） | 1.054 | 1.526 | -30.93% |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.054 | 1.526 | -30.93% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.51% | 17.01% | 减少 6.50 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 44,698,321,112.94 | 44,129,502,138.30 | 1.29% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 37,437,276,214.27 | 36,092,639,767.00 | 3.73% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,914,020.37 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,665,640.02 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 950,643.69 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,919,480.00 | |
| 减：所得税影响额 | 2,655,435.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 51,902.24 | |
| 合计 | 7,914,405.27 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本报告期，白酒行业仍处于深度调整阶段，公司按照“改革、创新、转型、发展”的生产经营主基调及“快速反应市场”的营销改革思路，持续在内部治理、生产、市场营销等多方面推进改革措施，积极应对行业变革。2014年上半年度，公司实现营业收入116.63亿元，同比下降24.85%；实现归属于上市公司股东的净利润40.02亿元，同比下降30.90%。

内部治理方面，不断强化市场化运作，梳理并优化内部治理机制，持续提升运作效率和规范性；细化内部管理，调整绩效考核模式，推进精细化管理，夯实内生动力；深化改革发展，激发创新活力，助推体制机制优化升级。

生产方面，不断制订和规范工艺管理制度，强化生产过程监督控制，提高生产工艺技术管理，优化成品酒需求计划管理，为市场供给提供坚实保障。

市场营销方面，以市场调研为基础，以商务消费和大众消费市场为导向，积极推行了一系列营销新策略和新举措。顺应市场变化，调整主导产品价格体系，进一步贴近市场和消费者，稳健步入“全价区覆盖”的整合营销阶段；加速区域布局，继续推进“走出去”战略，以深度区域化为主线，依托五粮液品牌及渠道势能进行渗透式扩张；成立定制酒机构，满足市场变化和客户个性化需求，大力拓展私人消费市场；进一步开拓电商合作平台，积极探索酒类销售渠道的创新和拓展。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------------------|
| 营业收入 | 11,662,532,799.27 | 15,519,877,625.32 | -24.85% | 主要系白酒市场持续深度调整所致 |
| 营业成本 | 2,857,248,428.67 | 4,376,697,218.37 | -34.72% | 主要系收入下降及加强成本控制所致 |
| 销售费用 | 1,791,032,877.01 | 1,195,041,137.17 | 49.87% | 主要系本年度加大市场支持力度所致 |
| 管理费用 | 977,690,587.14 | 1,085,694,375.80 | -9.95% | 主要系加强费用控制所致 |
| 财务费用 | -344,899,041.83 | -471,944,898.51 | -26.92% | 主要系货币资金平均余额下降所致 |
| 所得税费用 | 1,385,095,939.41 | 1,978,855,837.84 | -30.01% | 主要系本年收入下降致使利润总额下降所致 |
| 研发投入 | 21,720,661.40 | 26,720,294.40 | -18.71% | 主要系本年度研发项目减少所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,826,814,406.40 | 1,497,787,082.24 | -221.97% | 主要系收入下降及经销商使用银行承兑汇票增加从而减少现金流入所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -896,828,644.64 | -195,739,857.64 | 358.17% | 主要系本年度向四川省宜宾五粮液集团财务有限公司注资所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,994,919,047.97 | -3,391,501,362.16 | -11.69% | 主要系本年度分红略低于去年所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,718,559,876.55 | -2,089,451,462.61 | 173.69% | 主要系收入下降及经销商使用银行承兑汇票增加从而减少现金流入所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|-------------------|------------------|--------|-------------|-------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 75.70% | -24.92% | -34.96% | 增长 3.75 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 酒类 | 11,261,318,881.52 | 2,503,420,770.59 | 77.77% | -24.54% | -35.22% | 增长 3.66 个百分点 |
| 塑料制品 | 314,100,747.96 | 282,459,244.94 | 10.07% | -29.77% | -25.73% | 减少 4.89 个百分点 |
| 印刷 | 24,848,645.45 | 19,882,482.43 | 19.99% | -72.72% | -76.45% | 增长 12.69 个百分点 |
| 玻瓶 | 3,988,669.34 | 3,504,434.95 | 12.14% | -17.70% | -19.11% | 增长 1.53 个百分点 |
| 其他 | 16,147,075.97 | 14,890,195.94 | 7.78% | 61.93% | 71.34% | 减少 5.07 个百分点 |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 75.70% | -24.92% | -34.96% | 增长 3.75 个百分点 |

备注：公司未直接出口酒类产品，由公司销售给四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司进行出口销售。

四、核心竞争力分析

本报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

| 对外投资情况 | | |
|-----------|--------------|----------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| | 1,200,000.00 | -100% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例 |
| / | / | / |

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本 (元) | 期初持 股数量 (股) | 期初持股 比例 | 期末持 股数量 (股) | 期末持 股比例 | 期末账面值 (元) | 报告期损益 (元) | 会计核 算科目 | 股份 来源 |
|------------------|------|----------------|-------------------|------------|-------------------|------------|----------------|--------------|------------|----------|
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 其他 | 720,000,000.00 | | 36.00% | | 36.00% | 720,000,000.00 | 1,894,130.09 | 长期股权投资 | |
| 合计 | | 720,000,000.00 | | -- | | -- | 720,000,000.00 | 1,894,130.09 | -- | -- |

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|------|------------------|--------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| 宜宾五粮液酒类销售有限公司 | 子公司 | 白酒 | 销售酒类, 经营和代理酒类进出口 | 20,000 | 1,598,882.22 | 536,554.06 | 1,174,006.68 | 405,840.67 | 304,253.17 |
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 子公司 | 白酒 | 销售酒类、食品 | 2,000 | 414,742.67 | 301,768.34 | 516,896.37 | 123,949.84 | 93,269.60 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议批准公司2013年度分配方案：“以公司现有总股本3,795,966,720 股为基数，向全体股东每10股派现金7.00元（含税）”。2013年度分配方案已于2014年7月1日实施完毕，公司分红派现金265,717.67万元。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|-------|------------------|--------|----------------------------------------------------------|---------------------|
| 2014年01月10日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 中财资产管理有限公司 1 人 | 公司经营情况, 发展规划等。参观厂区。 |
| 2014年01月24日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 中金公司、Genesis Investment management. LLP 一行 3 人 | 公司经营情况, 发展规划等。参观厂区。 |
| 2014年02月28日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 富兰克林基金一行 2 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年03月11日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安、中信证券、嘉实基金、鹏华基金、易方达基金、南方基金等机构投资者、研究员、分析师、媒体记者共计 29 人 | 公司经营情况, 发展规划等。参观厂区。 |
| 2014年03月27日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 大成基金一行 2 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年03月28日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 惠理基金、景林资产一行 2 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年03月31日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 中财资产管理有限公司 1 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年04月17日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 国金证券一行 2 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年04月21日 | 公司所在地 | 电话沟通 | 机构 | 安信证券、博时基金、鹏华基金、摩根士丹利基金等投资者、研究员、分析师共计 140 人 | 公司 2013 年度报告相关内容。 |
| 2014年05月06日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 美林(亚太)有限公司、德盛安联、摩根士丹利资产管理公司一行 3 人 | 公司经营情况, 发展规划等。参观厂区。 |
| 2014年05月09日 | 公司所在地 | 实地调研(2013年度股东大会) | 机构、个人 | 国泰君安证券、长江证券、招商证券、安信基金等机构投资者、个人投资者等一行 90 余人 | 公司经营情况, 发展规划等。参观厂区。 |
| 2014年05月22日 | 上海 | 沟通交流 | 机构 | 博时基金、易方达基金、国海富兰克林基金、国泰君安证券等基金经理、研究员、分析师共计约 25 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年06月05日 | 成都 | 沟通交流 | 机构 | 新华资产、嘉实基金一行共计 4 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年06月13日 | 成都 | 沟通交流 | 机构 | 广发基金、易方达基金、宏源证券、兴业证券等基金经理、研究员、分析师共计 13 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |
| 2014年06月27日 | 公司所在地 | 实地调研 | 机构 | 景顺长城基金管理有限公司 1 人 | 公司经营情况, 发展规划等。 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成预 计负债 | 诉讼(仲 裁)进展 | 诉讼(仲裁)审 理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判 决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|------------------|-------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司诉北京谭氏瑞丰商贸有限公司、甘肃滨河食品工业(集团)有限责任公司侵犯“五粮液”商标专用权纠纷一案 | 7,000 | | 审理中 | | | | |
| 公司诉北京谭氏瑞丰商贸有限公司、甘肃滨河食品工业(集团)有限责任公司侵犯“五粮春”商标专用权纠纷一案 | 6,000 | | 审理中 | | | | |
| 兰州名扬天下酒销售有限公司诉甘肃名扬天下酒销售有限公司,追加四川名扬天下酒销售公司、本公司为第三人的经营合同纠纷一案 | 838 | | 执行回转 | | | | |
| 投资者诉公司“证券虚假陈述责任纠纷”一案 | 1,910 | | 审理中 | | | 2013年06月04日 | 《关于诉讼事项的公告》 (http://www.cninfo.com.cn) |

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易详见本报告“第九节、财务报告 八、关联方及关联交易”。

2、公司与五粮液集团公司及其他相关方共同出资设立“四川省宜宾五粮液集团财务有限公司”，并与五粮液集团财务公司签署《金融服务协议》构成关联交易事项，具体内容详见公司于 2014 年 5 月 13 日在巨潮咨询网上披露的“宜宾五粮液股份有限公司与四川省宜宾五粮液集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告”等系列公告。

六、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 376,640 | 0.01% | | | | 25,402 | 25,402 | 402,042 | 0.01% |
| 3、其他内资持股 | 376,640 | 0.01% | | | | 25,402 | 25,402 | 402,042 | |
| 境内自然人持股 | 376,640 | 0.01% | | | | 25,402 | 25,402 | 402,042 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 3,795,590,080 | 99.99% | | | | -25,402 | -25,402 | 3,795,564,678 | 99.99% |
| 1、人民币普通股 | 3,795,590,080 | 99.99% | | | | -25,402 | -25,402 | 3,795,564,678 | 99.99% |
| 三、股份总数 | 3,795,966,720 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 3,795,966,720 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

本报告期内，股份变动系公司高级管理人员所持股份的锁定股份变化所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 330,386 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 | | | | |
|-------------------------|---------|--------|-----------------------------|------------|--------------|---------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 国有法人 | 36.00% | 1,366,548,020 | | | 1,366,548,020 | 质押 | 163,300,000 |

| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 国有法人 | 20.07% | 761,823,343 | | | 761,823,343 | | |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|--------|---------------|-----------|--|-------------|--|--|
| 生命人寿保险股份有限公司—万能H | 其他 | 1.51% | 57,171,073 | | | 57,171,073 | | |
| 全国社保基金—零三组合 | 其他 | 0.91% | 34,625,828 | | | 34,625,828 | | |
| 中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金 | 其他 | 0.64% | 24,301,640 | | | 24,301,640 | | |
| 南方东英资产管理有限公司—南方富时中国 A50ETF | 境外法人 | 0.56% | 21,424,247 | 4,440,383 | | 21,424,247 | | |
| 中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金 | 其他 | 0.53% | 20,070,017 | | | 20,070,017 | | |
| 阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品 | 其他 | 0.45% | 17,034,451 | | | 17,034,451 | | |
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金 | 其他 | 0.37% | 13,860,084 | 732,178 | | 13,860,084 | | |
| 瑞士信贷（香港）有限公司 | 境外法人 | 0.36% | 13,678,450 | | | 13,678,450 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 在公司前 10 名股东中，宜宾市国有资产经营有限公司系四川省宜宾五粮液集团有限公司控股股东，其余流通股股东间是否存在关联关系或属一致行动人未知。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 1,366,548,020 | 人民币普通股 | 1,366,548,020 | | | | | |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 761,823,343 | 人民币普通股 | 761,823,343 | | | | | |
| 生命人寿保险股份有限公司—万能H | 57,171,073 | 人民币普通股 | 57,171,073 | | | | | |
| 全国社保基金—零三组合 | 34,625,828 | 人民币普通股 | 34,625,828 | | | | | |
| 中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金 | 24,301,640 | 人民币普通股 | 24,301,640 | | | | | |
| 南方东英资产管理有限公司—南方富时中国 A50ETF | 21,424,247 | 人民币普通股 | 21,424,247 | | | | | |
| 中国民生银行股份有限公司—银华深证 100 指数分级证券投资基金 | 20,070,017 | 人民币普通股 | 20,070,017 | | | | | |
| 阳光人寿保险股份有限公司—分红保险产品 | 17,034,451 | 人民币普通股 | 17,034,451 | | | | | |
| 中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金 | 13,860,084 | 人民币普通股 | 13,860,084 | | | | | |
| 瑞士信贷（香港）有限公司 | 13,678,450 | 人民币普通股 | 13,678,450 | | | | | |

| | |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 在公司前 10 名股东中,宜宾市国有资产经营有限公司系四川省宜宾五粮液集团有限公司控股股东,其余流通股股东间是否存在关联关系或属一致行动人未知。 |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4) | 无 |

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-----------------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 余铭书 | 监事会主席、党委委员、纪委书记 | 现任 | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 0 | 10,000 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |

备注：其他董事、监事和高级管理人员持股未发生变化，具体可参见公司 2013 年年度报告。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-----------|----|------------------|-----|
| 郑晚宾 | 董事 | 离任 | 2014 年 05 月 09 日 | 退休 |
| 郑晚宾 | 副总经理、财务总监 | 离任 | 2014 年 02 月 22 日 | 退休 |
| 罗伟 | 副总经理、财务总监 | 聘任 | 2014 年 03 月 20 日 | 新聘任 |
| 刘友金 | 副总经理 | 离任 | 2014 年 02 月 22 日 | 退休 |

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 20,044,935,398.40 | 25,763,495,274.95 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 8,952,154,232.82 | 3,625,484,719.41 |
| 应收账款 | 132,997,074.34 | 75,473,277.19 |
| 预付款项 | 224,045,622.73 | 213,651,778.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 342,299,854.17 | 355,196,983.69 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 29,584,864.93 | 23,332,076.12 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 7,316,591,405.94 | 6,885,585,995.39 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 37,042,608,453.33 | 36,942,220,104.97 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |

| | | |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 834,813,095.02 | 120,577,356.50 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 5,618,349,275.94 | 5,882,125,515.16 |
| 在建工程 | 375,618,975.69 | 223,094,343.48 |
| 工程物资 | 886,472.77 | 1,755,346.28 |
| 固定资产清理 | 17,486,607.29 | 23,060,688.90 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 289,485,867.46 | 293,642,157.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 1,621,619.53 | 1,621,619.53 |
| 长期待摊费用 | 52,857,869.81 | 62,472,496.58 |
| 递延所得税资产 | 464,592,876.10 | 578,932,509.06 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 7,655,712,659.61 | 7,187,282,033.33 |
| 资产总计 | 44,698,321,112.94 | 44,129,502,138.30 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 102,106,793.65 | 52,577,851.10 |
| 应付账款 | 986,430,295.13 | 583,987,991.93 |
| 预收款项 | 1,189,254,075.97 | 824,725,426.75 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 1,858,748,167.65 | 2,329,068,193.83 |
| 应交税费 | 1,775,265,967.23 | 2,194,188,016.66 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 356,571.60 | |
| 其他应付款 | 534,507,606.95 | 1,058,057,337.88 |
| 应付分保账款 | | |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 6,446,669,478.18 | 7,042,604,818.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 64,195,268.04 | 66,612,768.06 |
| 非流动负债合计 | 65,195,268.04 | 67,612,768.06 |
| 负债合计 | 6,511,864,746.22 | 7,110,217,586.21 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 3,795,966,720.00 | 3,795,966,720.00 |
| 资本公积 | 953,203,468.32 | 953,203,468.32 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 5,678,791,405.48 | 5,678,791,405.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 27,009,314,620.47 | 25,664,678,173.20 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 37,437,276,214.27 | 36,092,639,767.00 |
| 少数股东权益 | 749,180,152.45 | 926,644,785.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 38,186,456,366.72 | 37,019,284,552.09 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 44,698,321,112.94 | 44,129,502,138.30 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

2、母公司资产负债表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------|
| 流动资产： | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 货币资金 | 7,817,645,623.44 | 3,393,872,789.08 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,888,293.79 | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 36,803,382.50 | |
| 应收利息 | 54,610,871.69 | 52,212,137.72 |
| 应收股利 | 4,971,199,708.76 | 3,060,882,775.61 |
| 其他应收款 | 7,784,916,441.94 | 9,527,500,594.71 |
| 存货 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 20,673,064,322.12 | 16,034,468,297.12 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 9,077,366,643.70 | 8,363,130,905.18 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 76,345,980.52 | 61,894,329.97 |
| 在建工程 | 136,717,474.10 | 93,112,692.99 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | 75,926.69 | 1,655,206.66 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 46,652,534.28 | 47,328,006.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 9,337,158,559.29 | 8,567,121,141.64 |
| 资产总计 | 30,010,222,881.41 | 24,601,589,438.76 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 2,453,200.00 | 1,693,200.00 |
| 预收款项 | 1,460,000.00 | |
| 应付职工薪酬 | 3,677,784.54 | 4,295,150.33 |
| 应交税费 | 20,665,868.35 | 19,841,827.86 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 356,571.60 | |
| 其他应付款 | 120,852,931.12 | 98,837,137.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 149,466,355.61 | 124,667,315.72 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 149,466,355.61 | 124,667,315.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 3,795,966,720.00 | 3,795,966,720.00 |
| 资本公积 | 953,203,468.32 | 953,203,468.32 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 3,311,461,437.40 | 3,311,461,437.40 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 21,800,124,900.08 | 16,416,290,497.32 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 29,860,756,525.80 | 24,476,922,123.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 30,010,222,881.41 | 24,601,589,438.76 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

3、合并利润表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 11,662,532,799.27 | 15,519,877,625.32 |
| 其中：营业收入 | 11,662,532,799.27 | 15,519,877,625.32 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 6,118,896,263.83 | 7,283,057,053.24 |
| 其中：营业成本 | 2,857,248,428.67 | 4,376,697,218.37 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 834,773,708.13 | 1,097,569,220.41 |
| 销售费用 | 1,791,032,877.01 | 1,195,041,137.17 |
| 管理费用 | 977,690,587.14 | 1,085,694,375.80 |
| 财务费用 | -344,899,041.83 | -471,944,898.51 |
| 资产减值损失 | 3,049,704.71 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | -7,070,987.60 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -5,764,261.48 | -2,465,402.86 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 5,537,872,273.96 | 8,227,284,181.62 |
| 加：营业外收入 | 27,438,357.48 | 26,300,977.05 |
| 减：营业外支出 | 17,767,257.83 | 234,744,649.10 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 9,089,213.63 | 3,707.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 5,547,543,373.61 | 8,018,840,509.57 |
| 减：所得税费用 | 1,385,095,939.41 | 1,978,855,837.84 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 4,162,447,434.20 | 6,039,984,671.73 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 |
| 少数股东损益 | 160,634,282.93 | 248,950,188.38 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 1.054 | 1.526 |
| （二）稀释每股收益 | 1.054 | 1.526 |
| 七、其他综合收益 | | |
| 八、综合收益总额 | 4,162,447,434.20 | 6,039,984,671.73 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 160,634,282.93 | 248,950,188.38 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

4、母公司利润表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 215,606.00 | 62,650.00 |
| 减：营业成本 | | |
| 营业税金及附加 | | 912.82 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 42,896,799.84 | 32,302,474.66 |
| 财务费用 | -51,798,781.99 | -107,713,349.62 |
| 资产减值损失 | 115,409.80 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8,033,862,575.25 | 4,591,183,691.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 8,042,864,753.60 | 4,666,656,303.77 |
| 加：营业外收入 | 529,197.00 | 1,577,941.19 |
| 减：营业外支出 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 8,043,393,950.60 | 4,668,234,244.96 |
| 减：所得税费用 | 2,382,843.84 | 19,262,638.32 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 8,041,011,106.76 | 4,648,971,606.64 |
| 五、每股收益： | -- | -- |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| (一) 基本每股收益 | 2.118 | 1.225 |
| (二) 稀释每股收益 | 2.118 | 1.225 |
| 六、其他综合收益 | | |
| 七、综合收益总额 | 8,041,011,106.76 | 4,648,971,606.64 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

5、合并现金流量表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,808,791,793.57 | 13,382,599,510.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,082,250.86 | 13,274,521.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 576,585,143.93 | 537,659,163.77 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,392,459,188.36 | 13,933,533,195.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,402,816,379.39 | 4,165,377,197.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,456,678,993.50 | 1,540,254,145.16 |
| 支付的各项税费 | 4,193,417,867.96 | 5,268,837,187.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,166,360,353.91 | 1,461,277,583.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 9,219,273,594.76 | 12,435,746,113.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,826,814,406.40 | 1,497,787,082.24 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 13,338,250.20 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 3,732,421.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,841,495.82 | 3,252,166.77 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 25,841,495.82 | 21,322,838.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 202,670,140.46 | 215,862,695.83 |
| 投资支付的现金 | 720,000,000.00 | 1,200,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 922,670,140.46 | 217,062,695.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -896,828,644.64 | -195,739,857.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,994,919,047.97 | 3,391,501,362.16 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 338,098,915.57 | 354,727,986.16 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,994,919,047.97 | 3,391,501,362.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,994,919,047.97 | -3,391,501,362.16 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,222.46 | 2,674.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -5,718,559,876.55 | -2,089,451,462.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 25,763,495,274.95 | 27,845,507,237.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 20,044,935,398.40 | 25,756,055,774.56 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

6、母公司现金流量表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 215,606.00 | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,379,547,028.26 | 995,095,900.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,379,762,634.26 | 995,095,900.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 29,987,667.45 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,348,871.90 | 11,770,777.63 |
| 支付的各项税费 | 11,356,439.92 | 66,426,499.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,624,643,429.23 | 1,675,305,304.37 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,651,348,741.05 | 1,783,490,249.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,728,413,893.21 | -788,394,348.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | 6,129,309,903.58 | 4,109,813,058.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,798,007.08 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 6,131,107,910.66 | 4,109,813,058.60 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,928,837.11 | 120,009,512.54 |
| 投资支付的现金 | 720,000,000.00 | 1,200,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 778,928,837.11 | 121,209,512.54 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,352,179,073.55 | 3,988,603,546.06 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,656,820,132.40 | 2,574,845,877.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,656,820,132.40 | 2,574,845,877.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,656,820,132.40 | -2,574,845,877.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 4,423,772,834.36 | 625,363,320.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,393,872,789.08 | 2,998,404,541.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,817,645,623.44 | 3,623,767,861.52 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

本期金额

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|------------------|--------|-------------------|--------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 5,678,791,405.48 | | 25,664,678,173.20 | | 926,644,785.09 | 37,019,284,552.09 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 5,678,791,405.48 | | 25,664,678,173.20 | | 926,644,785.09 | 37,019,284,552.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 1,344,636,447.27 | | -177,464,632.64 | 1,167,171,814.63 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,001,813,151.27 | | 160,634,282.93 | 4,162,447,434.20 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 4,001,813,151.27 | | 160,634,282.93 | 4,162,447,434.20 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -2,657,176,704.00 | | -338,098,915.57 | -2,995,275,619.57 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|-------------------|--|-----------------|-------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -2,657,176,704.00 | | -338,098,915.57 | -2,995,275,619.57 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 5,678,791,405.48 | 27,009,314,620.47 | | 749,180,152.45 | 38,186,456,366.72 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|-------|------|------------------|--------|-------------------|--------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 4,356,977,349.02 | | 22,050,450,622.42 | | 364,472,393.54 | 31,521,070,553.30 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|-------------------|----------------|-------------------|--|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 4,356,977,349.02 | 22,050,450,622.42 | 364,472,393.54 | 31,521,070,553.30 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 1,321,814,056.46 | 3,614,227,550.78 | 562,172,391.55 | 5,498,213,998.79 | |
| （一）净利润 | | | | | | 7,972,814,983.24 | 349,400,377.71 | 8,322,215,360.95 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 7,972,814,983.24 | 349,400,377.71 | 8,322,215,360.95 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | 245,000,000.00 | 245,000,000.00 | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | 245,000,000.00 | 245,000,000.00 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,321,814,056.46 | -4,358,587,432.46 | -32,227,986.16 | -3,069,001,362.16 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,321,814,056.46 | -1,321,814,056.46 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -3,036,773,376.00 | -32,227,986.16 | -3,069,001,362.16 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|--|--|------------------|-------------------|--|----------------|-------------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 5,678,791,405.48 | 25,664,678,173.20 | | 926,644,785.09 | 37,019,284,552.09 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宜宾五粮液股份有限公司

单位：元

本期金额

| 项 目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------|----------|------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一 股 风 险 准 备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 3,311,461,437.40 | | 16,416,290,497.32 | 24,476,922,123.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 3,311,461,437.40 | | 16,416,290,497.32 | 24,476,922,123.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 5,383,834,402.76 | 5,383,834,402.76 |
| （一）净利润 | | | | | | | 8,041,011,106.76 | 8,041,011,106.76 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------------|-------------------|
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -2,657,176,704.00 | -2,657,176,704.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -2,657,176,704.00 | -2,657,176,704.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 3,311,461,437.40 | | 21,800,124,900.08 | 29,860,756,525.80 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|-------|------|------------------|--------|-------------------|-------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 2,832,990,769.15 | | 15,146,827,859.04 | 22,728,988,816.51 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------------|-------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 2,832,990,769.15 | | 15,146,827,859.04 | 22,728,988,816.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 478,470,668.25 | | 1,269,462,638.28 | 1,747,933,306.53 |
| （一）净利润 | | | | | | | 4,784,706,682.53 | 4,784,706,682.53 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 4,784,706,682.53 | 4,784,706,682.53 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 478,470,668.25 | | -3,515,244,044.25 | -3,036,773,376.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 478,470,668.25 | | -478,470,668.25 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -3,036,773,376.00 | -3,036,773,376.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|------------------|----------------|--|--|------------------|--|-------------------|-------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 3,795,966,720.00 | 953,203,468.32 | | | 3,311,461,437.40 | | 16,416,290,497.32 | 24,476,922,123.04 |

法定代表人：刘中国

主管会计工作负责人：罗伟

会计机构负责人：李家奎

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

宜宾五粮液股份有限公司是1997年8月19日经四川省人民政府以川府函(1997)295号文批准，由四川省宜宾五粮液酒厂独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司。主要从事“五粮液”及其系列白酒的生产和销售，注册资本379,596.672万元，注册地址：四川省宜宾市岷江西路150号。

本公司于1998年3月27日在深圳证券交易所上网定价发行人民币普通股8,000万股，1999年9月根据临时股东大会决议，以1999年6月30日总股本32,000万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增5股，转增后总股本变更为48,000万股。经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]6号文核准，向原股东配售人民币普通股3,120万股，总股本变更为51,120万股。2001年8月，实施2001年中期分配方案，每10股送红股4股、公积金转增3股，共送转股35,784万股，总股本变更为86,904万股。2002年4月实施2001年度分配方案，每10股送红股1股、公积金转增2股、派现金0.25元（含税），共送股26,071.20万股，总股本变更为112,975.20万股。2003年4月实施2002年度分配方案，按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股本22,595.04万股，总股本变更为135,570.24万股。2004年4月实施2003年度分配方案，每10股送红股8股，公积金转增2股，共送股135,570.24万股，总股本变更为271,140.48万股。

2006年3月31日公司实施了股权分置改革，改革后股权结构如下：国有法人股181,778.69万股，占总股本的67.04%，高管股49.34万股，占总股本的0.02%，其他股东持有89,312.45万股，占总股本的32.94%。股本总额仍为271,140.48万股。

2007年4月实施2006年度分配方案，每10股送红股4股、派现金0.60元（含税），共送股108,456.19万股，总股本变更为379,596.672万股。2008年4月2日因认购权证行权致国有法人股数量减少416,530,269股，变动后国有法人股为2,128,371,363股，占总股本56.07%，其他股东持有1,667,595,357股，占总股本43.93%。

根据四川省政府国有资产监督管理委员会《关于宜宾五粮液股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的通知》川国资产权[2012]88号、国务院国有资产监督管理委员会《关于宜宾五粮液股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》国资产权[2012]889号，宜宾市国有资产经营有限公司于2012年10月10日将其持有的本公司761,823,343股股份无偿划转给四川省宜宾五粮液集团有限公司。本次股权无偿划转后，宜宾市国有资产经营有限公司仍持有本公司36%的股份（即1,366,548,020股），为本公司第一大股东；四川省宜宾五粮液集团有限公司持有本公司20.07%的股份（即761,823,343股），为本公司第二大股东。

2、公司所属行业及主要经营范围

本公司属饮料制造业，经营范围为：酒类及相关辅助产品（瓶盖、商标、标识及包装制品）的生产经营。主要产品为“五粮液”及其系列白酒。

3、公司最终实际控制人名称

本公司之母公司为宜宾市国有资产经营有限公司，最终控制人为宜宾市政府国有资产监督管理委员会。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2014年6月30日的财务状况、2014年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币和报告货币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

①合并财务报表范围的确定原则：

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽不足50%但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

②合并财务报表编制的方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司

的长期股权投资后，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

已宣告被清理整顿的原子公司、已宣告破产的原子公司、母公司不能控制的其他被投资单位，不纳入母公司的合并财务报表的合并范围。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，

将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确

实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在 100 万元以上（含）的应收款项，作为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大应收款项单独进行减值测试，没有发生减值的，划分到具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试，计提坏账准备；发生了减值的，单独计提坏账准备后，不再划入到具有类似信用风险特征的组合中。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|------|----------------|------------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 对单项金额在 100 万元以下的应收款项，以账龄作为划分类似信用风险特征的标准，同一类似信用风险特征的应收款项按照同一比例估计计提坏账准备。 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 3.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 15.00% | 20.00% |
| 3 年以上 | 20.00% | 30.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项单独计提坏账准备。母公司与子公司及子公司之间的往来款项不计提坏账准备；根据对本公司关联单位的生产经营和财务状况的分析，本公司应收关联单位款项不存在坏账损失，故不计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。 |

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

粮食、原煤及白酒生产用辅料采用实际成本进行核算、发出按加权平均法计价；纸张、油墨及印刷品生产用辅料购入与发出按计划成本核算，实际成本与计划成本的差额计入“材料成本差异”，月末按分类材料成本差异率计算发出材料应分摊的差异，将发出材料成本调整为实际成本；在产品、自制半成品、产成品按实际成本进行核算，发出按加权平均法计价，存货计价采用加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

②包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

① 企业合并中形成的长期股权投资

1) 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

2) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上直接相关税费作为长期股权投资的初始投资成本。

② 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

③ 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

④ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认

公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。投资企业确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。投资企业取得长期股权投资

后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

① 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

② 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一

致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值；投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）提取折旧。

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|---------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 25-30 年 | 5.00% | 3.17-3.80% |
| 运输设备 | 6 年 | 5.00% | 15.83% |
| 通用设备 | 10-12 年 | 5.00% | 7.92-9.5% |
| 专用设备 | 8 年 | 5.00% | 11.88% |
| 其他设备 | 6 年 | 5.00% | 15.83% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按工程项目进行分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，在建工程存在下列一项或若干项情况的，应当计提在建工程减值准备：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产和存货等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销，于当期确认为费用。因购建或者生产固定资产、投资性房地产外币专门借款发生的汇兑差额在资本化期间内，予以资本化，计入该项资产的成本。专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

① 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化。

- 1) 资产支出已经发生。
- 2) 借款费用已经发生。
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

② 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予以资本化的每一会计期间，专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。一般借款的资本化金额为累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率的乘积。

资本化率为一般借款加权平均利率。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价，在自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发研究阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值，自无形资产可供使用的当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的使用寿命，通常按照以下顺序确定：

- (1) 有法律法规规定的，其使用寿命通常不应超过法律法规规定期限。如商标权、专利权、著作权；

- (2) 无法律法规规定的，看合同是否有规定年限；
- (3) 参照其他单位类似无形资产的使用寿命；或综合各方面因素，合理确定。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

上述三种情况都无法确定的，则界定为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

会计期末，按无形资产预计可回收金额低于其账面价值的差额并按单项无形资产计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，可以资本化确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益；以经营租赁方式租入固定资产改良支出等长期待摊费用按受益期平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 以权益工具结算的股份支付会计处理

1) 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

3) 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

② 以现金结算的股份支付的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

③ 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确

认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在下列条件均能满足时确认收入实现：企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果同时满足下列条件，在期末采用完工百分比法确认提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

（1）类型

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）会计政策

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

在资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产的适用税率计量。递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳

税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产,予以确认对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产,予以确认,但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在资产负债表日,递延所得税负债按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额的非企业合并的交易中产生的负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债,予以确认;但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的,不予确认。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 租赁的分类:

租赁,是指在约定的期间内,出租人将资产使用权让与承租人,以获取租金的协议。

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用在租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁,是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移,也可能不转移。

② 租赁的核算:

经营租赁的核算:对于经营租赁的租金,承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;承租人发生的初始直接费用,应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日,承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用,应当计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税 | 应税销售收入 | 17%(抵扣进项税额后缴纳) |
| 消费税 | 计税价格或出厂价格 | 20% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加*** | 增值税、营业税、消费税税额 | 2% |

*根据财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》(财税[2012]38号,以下简称“通知”)规定,自2012年7月1日起,以购进农产品为原料生产销售液体乳及乳制品、酒及酒精、植物油的增值税一般纳税人,纳入农产品增值税进项税额核定扣除试点范围,其购进农产品无论是否用于生产上述产品,试点纳税人购进农产品不再凭增值税扣税凭证抵扣增值税进项税额(购进除农产品以外的货物、应税劳务和应税服务,增值税进项税额仍按现行有关规定抵扣),公司采用投入产出法参照国家标准、行业标准确定销售单位数量货物耗用外购农产品的数量计算当期允许抵扣农产品增值税进项税额,试点纳税人应自执行本办法之日起,将期初库存农产品以及库存半成品、产成品耗用的农产品增值税进项税额作转出处理。

**自 2001年5月1日起,消费税实行按从价和从量复合征收,即按生产环节销售收入的25%和销售量每

公斤1.00元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006年4月1日后按生产环节销售收入的20%和销售量每公斤1.00元计算缴纳。

根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416号)、四川省国家税务局《关于转发国家税务总局核定白酒消费税计税价格的通知》(川国税函[2009]220号)、四川省国家税务局《关于部分白酒消费税最低计税价格核定及相关管理事项的通知》(川国税函[2009]222号)，由国家税务总局及四川省国家税务局核定消费税计税价格的白酒，从2009年8月1日开始执行。计税价格按下列公式计算：当月该品牌、规格白酒消费税计税价格=该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格×核定比例(当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的，按出厂价格申报纳税)

*** 根据 2011 年 4 月 2 日四川省人民政府川府函[2011]68 号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定，凡在四川省行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和人，改按实际缴纳“三税”税额的 2%缴纳地方教育附加。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

2007年1月，四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司取得四川省民政厅颁发了“福企证字第51004121049号”社会福利企业证书。符合国税发[2007]67号及财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的相关规定，享受增值税即征即退政策。每月应退增值额=纳税人当月实际安置残疾人人数×县级以上税务机关确定的每位残疾人员每年可退还增值税的具体限额÷12，其中残疾人扣除限额最高不得超过每人每年3.5万元。

根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》(财税[2008]156号)，四川省宜宾五粮液环保产业有限公司销售以废弃酒糟和酿酒底锅水为原料生产的蒸汽、白碳黑、乳酸、乳酸钙产品，实现的增值税实行即征即退50%的政策。

(2) 企业所得税

四川省宜宾五粮液精美印务有限责任公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)的规定，宜宾市地方税务局第一直属税务分局(宣地税一直征通[2014]15号)，同意2013年度企业所得税率减按15%征收。

四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司符合国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局2012年第12号)及四川省经济和信息化委员会《关于确认广安正大有限公司等14户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》(川经信产业函(2014)456号)的规定，普拉斯公司已向宜宾地方税务机关备案，申请享受2013年企业所得税减按15%税率征收的照顾。

3、其他说明

*根据财政部、国家税务总局《关于在部分行业试行农产品增值税进项税额核定扣除办法的通知》(财税[2012]38号，以下简称“通知”)规定，自2012年7月1日起，以购进农产品为原料生产销售液体乳及乳制品、酒及酒精、植物油的增值税一般纳税人，纳入农产品增值税进项税额核定扣除试点范围，其购进农产品无论是否用于生产上述产品，试点纳税人购进农产品不再凭增值税扣税凭证抵扣增值税进项税额(购进除农产品以外的货物、应税劳务和应税服务，增值税进项税额仍按现行有关规定抵扣)，公司采用投入产出法参照国家标准、行业标准确定销售单位数量货物耗用外购农产品的数量计算当期允许抵扣农产品增值税进项税额，试点纳税人应自执行本办法之日起，将期初库存农产品以及库存半成品、产成品耗用的农产品增值税进项税额转出处理。

**自 2001年5月1日起，消费税实行按从价和从量复合征收，即按生产环节销售收入的25%和销售量每公斤1.00元计算缴纳，同时取消以外购酒勾兑生产酒可以扣除其购进酒已纳消费税的政策。2006年4月1日

后按生产环节销售收入的20%和销售量每公斤1.00元计算缴纳。

根据国家税务总局《关于部分白酒消费税计税价格核定及相关管理事项的通知》(国税函[2009]416号)、四川省国家税务局《关于转发国家税务总局核定白酒消费税计税价格的通知》(川国税函[2009]220号)、四川省国家税务局《关于部分白酒消费税最低计税价格核定及相关管理事项的通知》(川国税函[2009]222号),由国家税务总局及四川省国家税务局核定消费税计税价格的白酒,从2009年8月1日开始执行。计税价格按下列公式计算:当月该品牌、规格白酒消费税计税价格=该品牌、规格白酒销售单位上月平均销售价格×核定比例(当月该品牌、规格白酒出厂价格大于按公式计算确定的白酒消费税计税价格的,按出厂价格申报纳税)

***根据2011年4月2日四川省人民政府川府函[2011]68号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育附加征收使用管理办法的通知》文件规定,凡在四川省行政区域内缴纳增值税、营业税、消费税的单位和個人,改按实际缴纳“三税”税额的2%缴纳地方教育附加。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|----------------|-------|---------------|------|---------------|----------|------------------|---------------------|---------|---------|--------|--------------|----------------------|-------------------------------------------------------|
| 宜宾真武山酒业有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 20,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 20,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宜宾长江源酒业有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 20,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 20,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宜宾世纪酒业有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 20,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 20,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宜宾翠屏山酒业有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 20,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 20,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 宜宾酱酒酒业有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 50,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 50,000,000.00 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 80,000,000.00 | 白酒生产、销售 | 3,375,729,567.45 | | 99.00% | 99.00% | 是 | 17,758.36 | | |
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 商业 | 20,000,000.00 | 采购及酒类销售 | 50,456,006.41 | | 99.00% | 99.00% | 是 | 7,430,416.07 | | |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 138 号 | 制造 | 14,000,000.00 | 包装物、刊物印刷 | 49,374,409.93 | | 97.00% | 97.00% | 是 | 9,781,839.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|-------------------|-----|----------------|-----------------------------|------------------|--|---------|---------|---|----------------|--|--|
| 任公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 宜宾欣兴包装有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 138 号 | 商业 | 2,000,000.00 | 销售纸制品包装品 | 2,000,000.00 | | 97.00% | 97.00% | 是 | 6,907.15 | | |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 投资 | 50,000,000.00 | 投资各行业产业 | 47,500,000.00 | | 95.00% | 95.00% | 是 | 3,701,916.25 | | |
| 武厚文化发展有限公司 | 有限责任 | 北京市东城区珠市口东大街 11 号 | 文化业 | 50,000,000.00 | 组织文化艺术交流等 | 37,000,000.00 | | 70.30% | 70.30% | 是 | 1,852,691.25 | | |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 2,000,000.00 | 蒸汽生产、销售 | 1,020,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 31,916,455.59 | | |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 3,000,000.00 | 果酒生产、销售 | 2,700,000.00 | | 90.00% | 90.00% | 是 | -158,084.14 | | |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司 | 有限责任 | 北京市崇文区珠市口东大街 11 号 | 商业 | 20,000,000.00 | 销售定型包装食品(限酒)、包装材料;机动车公共停车服务 | 323,000,000.00 | | 95.00% | 95.00% | 是 | 7,668,834.65 | | |
| 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 商业 | 200,000,000.00 | 销售酒类、经营和代理酒类及其它商品进出口业务 | 190,000,000.00 | | 95.00% | 95.00% | 是 | 442,808,064.85 | | |
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路 150 号 | 制造 | 150,000,000.00 | 从事塑胶制品、塑胶原料、防伪技术立品的生产及销售 | 3,443,149,609.25 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------|------------------|----|----------------|-------------------|----------------|--|---------|---------|---|----------------|--|--|
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 有限责任 | 四川省宜宾县柏溪镇 | 制造 | 8,000,000.00 | 生产各类玻璃酒瓶,中高档瓦楞纸箱等 | 16,922,175.18 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 | 有限责任 | 宜宾市象鼻镇大地6社 | 制造 | 10,000,000.00 | 生产日用玻璃制品、玻璃工艺等 | 117,282,551.14 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 四川省宜宾普什集团3D有限公司 | 有限责任 | 宜宾市岷江西路150号 | 制造 | 22,133,300.00 | 立体塑料包装及包装材料 | 240,419,229.32 | | 100.00% | 100.00% | 是 | | | |
| 邯郸永不分梨酒业股份有限公司 | 股份有限公司 | 河北邯郸市临漳县杜康路1903号 | 制造 | 500,000,000.00 | 白酒生产及销售 | 255,000,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 240,028,823.82 | | |
| 临漳县德胜酒业贸易有限公司 | 有限责任 | 河北邯郸市临漳县杜康路 | 商业 | 1,000,000.00 | 白酒、配制酒等酒类的批发、零售等 | 1,000,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 1,241,864.96 | | |
| 邯郸永不分梨酒业销售有限公司 | 有限责任 | 河北邯郸市临漳县杜康路 | 商业 | 5,000,000.00 | 白酒、配制酒等酒类的批发、零售等 | 5,000,000.00 | | 51.00% | 51.00% | 是 | 2,882,664.64 | | |

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|------|-------------------|-----------|------|-------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 117,838.67 | -- | -- | 85,608.83 |
| 人民币 | -- | -- | 117,838.67 | -- | -- | 85,608.83 |
| 银行存款： | -- | -- | 20,044,814,433.94 | -- | -- | 25,763,406,543.09 |
| 人民币 | -- | -- | 20,044,432,842.64 | -- | -- | 25,763,166,823.53 |
| 美元 | 62,019.13 | 6.15 | 381,591.30 | 39,318.27 | 6.10 | 239,719.56 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 3,125.79 | -- | -- | 3,123.03 |
| 人民币 | -- | -- | 3,125.79 | -- | -- | 3,123.03 |
| 合计 | -- | -- | 20,044,935,398.40 | -- | -- | 25,763,495,274.95 |

2、应收票据

应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 8,952,154,232.82 | 3,625,484,719.41 |
| 合计 | 8,952,154,232.82 | 3,625,484,719.41 |

3、应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 银行存款利息 | 355,196,983.69 | 282,567,191.76 | 295,464,321.28 | 342,299,854.17 |
| 合计 | 355,196,983.69 | 282,567,191.76 | 295,464,321.28 | 342,299,854.17 |

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 20,318,190.03 | 14.57% | | | 21,495,495.15 | 27.21% | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 115,432,685.63 | 82.79% | 6,131,863.95 | 5.31% | 54,626,556.82 | 69.15% | 3,225,861.94 | 5.91% |
| 组合小计 | 115,432,685.63 | 82.79% | 6,131,863.95 | 5.31% | 54,626,556.82 | 69.15% | 3,225,861.94 | 5.91% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 3,678,062.63 | 2.64% | 300,000.00 | 8.16% | 2,877,087.16 | 3.64% | 300,000.00 | 10.43% |
| 合计 | 139,428,938.29 | -- | 6,431,863.95 | -- | 78,999,139.13 | -- | 3,525,861.94 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------------------|---------------|------|-------|---------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 20,318,190.03 | 0.00 | 0.00% | 预计能全额收回 |
| 合计 | 20,318,190.03 | | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | | |
| 1 年以内 | | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 1 年以内小计 | 111,857,876.33 | 96.90% | 5,592,893.82 | 46,067,918.24 | 84.33% | 2,178,677.87 | |
| 1 至 2 年 | 342,590.74 | 0.30% | 34,259.07 | 5,224,025.40 | 9.56% | 522,402.54 | |
| 2 至 3 年 | 2,834,653.18 | 2.46% | 425,197.98 | 2,842,822.14 | 5.21% | 426,423.32 | |
| 3 年以上 | 397,565.38 | 0.34% | 79,513.08 | 491,791.04 | 0.90% | 98,358.21 | |
| 合计 | 115,432,685.63 | -- | 6,131,863.95 | 54,626,556.82 | -- | 3,225,861.94 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------------|--------------|------------|---------|------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,378,062.63 | | 0.00% | 预计能全额收回 |
| 芜湖百货大楼银座大厦 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100.00% | 与公司长年无业务往来 |
| 合计 | 3,678,062.63 | 300,000.00 | -- | -- |

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|------------------|--------|---------------|------|------------|
| 浙江亿盛塑业有限公司 | 客户 | 25,915,575.00 | 一年以内 | 18.59% |
| 成都环球特种玻璃制造有限公司 | 关联方 | 11,050,000.00 | 三年以上 | 7.92% |
| 揭阳市中富化工有限公司 | 客户 | 10,791,267.85 | 一年以内 | 7.74% |
| 成都康隆鑫塑业有限责任公司 | 客户 | 7,499,683.70 | 一年以内 | 5.38% |
| 云南中烟物资(集团)有限责任公司 | 客户 | 7,329,904.00 | 一年以内 | 5.26% |
| 合计 | -- | 62,586,430.55 | -- | 44.89% |

(3) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 |
|----------------------|-------------|---------------|------------|
| 成都环球特种玻璃制造有限公司 | 环球集团公司子公司 | 11,050,000.00 | 7.92% |
| 四川中科倍特尔技术有限公司 | 环球集团公司子公司 | 4,390,633.87 | 3.15% |
| 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 1,745,459.58 | 1.25% |
| 四川省宜宾环球集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 837,563.08 | 0.60% |
| 四川省宜宾普什重机有限公司 | 普什集团公司子公司 | 598,693.40 | 0.43% |
| 四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 177,518.00 | 0.13% |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 166,556.00 | 0.12% |
| 四川省宜宾普什驱动有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 13,432.40 | 0.01% |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 938.94 | 0.00% |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 81.90 | 0.00% |
| 合计 | -- | 18,980,877.17 | 13.61% |

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,906,000.00 | 32.43% | | | 9,738,732.00 | 40.32% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 15,887,336.68 | 52.01% | 962,657.88 | 6.06% | 13,866,511.94 | 57.42% | 818,955.18 | 5.91% |
| 组合小计 | 15,887,336.68 | 52.01% | 962,657.88 | 6.06% | 13,866,511.94 | 57.42% | 818,955.18 | 5.91% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,754,186.13 | 15.56% | | | 545,787.36 | 2.26% | | |
| 合计 | 30,547,522.81 | -- | 962,657.88 | -- | 24,151,031.30 | -- | 818,955.18 | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------|--------------|------|-------|---------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 9,906,000.00 | 0.00 | 0.00% | 预计能全额收回 |
| 合计 | 9,906,000.00 | | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1年以内小计 | 12,630,504.49 | 79.50% | 378,915.13 | 11,631,198.78 | 83.88% | 355,538.95 |
| 1至2年 | 1,673,262.42 | 10.53% | 167,326.24 | 849,567.27 | 6.13% | 84,956.73 |
| 2至3年 | 586,544.20 | 3.69% | 117,308.84 | 372,642.59 | 2.69% | 74,528.52 |
| 3年以上 | 997,025.57 | 6.28% | 299,107.67 | 1,013,103.30 | 7.30% | 303,930.98 |
| 合计 | 15,887,336.68 | -- | 962,657.88 | 13,866,511.94 | -- | 818,955.18 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------------|--------------|------|-------|---------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,754,186.13 | 0.00 | 0.00% | 预计能全额收回 |
| 合计 | 4,754,186.13 | | -- | -- |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|------------|--------|---------------|------|-------------|
| 瞭望东方传媒有限公司 | 联营企业 | 6,000,000.00 | 3年以上 | 19.64% |
| 王向全 | 公司员工 | 1,406,000.00 | 一年以内 | 4.60% |
| 515 车间 | 下属车间 | 1,300,000.00 | 一年以内 | 4.26% |
| 517 车间 | 下属车间 | 1,200,000.00 | 一年以内 | 3.93% |
| 李涛 | 公司员工 | 1,160,229.50 | 一年以内 | 3.80% |
| 合计 | -- | 11,066,229.50 | -- | 36.23% |

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|---------------|--------|--------------|-------------|
| 瞭望东方传媒有限公司 | 联营企业 | 6,000,000.00 | 19.64% |
| 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 关联企业 | 43,638.57 | 0.14% |
| 合计 | -- | 6,043,638.57 | 19.78% |

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 207,026,549.82 | 92.40% | 194,585,320.41 | 91.08% |
| 1 至 2 年 | 4,778,632.93 | 2.13% | 12,840,541.20 | 6.01% |
| 2 至 3 年 | 11,240,439.98 | 5.02% | 4,423,746.61 | 2.07% |
| 3 年以上 | 1,000,000.00 | 0.45% | 1,802,170.00 | 0.84% |
| 合计 | 224,045,622.73 | -- | 213,651,778.22 | -- |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|----------------|------|--------------|
| 海南逸盛石化有限公司 | 供应商 | 104,018,565.00 | 一年以内 | 货未到结费手续未完清 |
| 宜宾国鼎天然气有限公司 | 供应商 | 32,922,000.00 | 一年以内 | 工程未完工 |
| 三菱商事（上海）有限公司 | 供应商 | 12,718,385.68 | 一年以内 | 货未到结费手续未完清 |
| 普瑞特机械制造股份有限公司 | 供应商 | 8,099,913.00 | 一年以内 | 工程未完工 |
| 宜宾中气天然气有限责任公司 | 供应商 | 7,609,172.88 | 一年以内 | 预付保证金及未结算气费款 |
| 合计 | -- | 165,368,036.56 | -- | -- |

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 379,210,867.27 | | 379,210,867.27 | 339,609,201.40 | | 339,609,201.40 |
| 在产品 | 552,822,662.47 | | 552,822,662.47 | 650,393,082.70 | | 650,393,082.70 |
| 库存商品 | 651,428,450.04 | 20,662,490.91 | 630,765,959.13 | 730,046,612.17 | 20,662,490.91 | 709,384,121.26 |
| 周转材料 | 1,124,016.99 | | 1,124,016.99 | 720,893.83 | | 720,893.83 |
| 自制半成品 | 5,585,285,714.75 | | 5,585,285,714.75 | 5,030,229,099.78 | | 5,030,229,099.78 |
| 包装物 | 15,916,796.10 | 15,916,796.10 | | 16,124,733.68 | 15,916,796.10 | 207,937.58 |
| 发出商品 | 168,597,783.83 | 1,215,598.50 | 167,382,185.33 | 156,190,257.00 | 1,215,598.50 | 154,974,658.50 |
| 低值易耗品 | | | | 67,000.34 | | 67,000.34 |
| 合计 | 7,354,386,291.45 | 37,794,885.51 | 7,316,591,405.94 | 6,923,380,880.90 | 37,794,885.51 | 6,885,585,995.39 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|------|---------------|-------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 20,662,490.91 | | | | 20,662,490.91 |
| 发出商品 | 1,215,598.50 | | | | 1,215,598.50 |
| 包装物 | 15,916,796.10 | | | | 15,916,796.10 |
| 合计 | 37,794,885.51 | | | | 37,794,885.51 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|---------------|--------------------|
| 库存商品 | 可变现净值 | | |
| 发出商品 | 可变现净值 | | |
| 包装物 | 可变现净值 | | |

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|------------------|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 瞭望东方传媒有限公司 | 49.00% | 49.00% | 32,504,297.05 | 15,123,641.35 | 17,380,655.70 | 14,388,830.48 | -15,639,145.52 |
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 49.00% | 49.00% | 298,209,354.84 | 97,710,283.90 | 200,499,070.94 | 11,554,192.26 | 9,774.97 |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 36.00% | 36.00% | 2,256,307,827.45 | 251,046,354.97 | 2,005,261,472.48 | 14,109,846.83 | 5,261,472.48 |

9、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------------------|------------|----------|--------|
| 四川中国白酒金三角品牌运营商发展股份有限公司 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | 12.00% | 12.00% | | | | |
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 权益法 | 98,000,000.00 | 98,239,755.02 | 4,789.73 | 98,244,544.75 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 权益法 | 720,000,000.00 | 0.00 | 721,894,130.09 | 721,894,130.09 | 36.00% | 36.00% | | | | |
| 瞭望东方传媒有限公司 | 权益法 | 17,150,000.00 | 21,137,601.48 | -7,663,181.30 | 13,474,420.18 | 49.00% | 49.00% | | | | |
| 高速公路集资 | 成本法 | 126,600.00 | 126,600.00 | | 126,600.00 | | | | 126,600.00 | | |
| 北海宜达贸易公司 | 成本法 | 380,000.00 | 380,000.00 | | 380,000.00 | 10.71% | 10.71% | | 380,000.00 | | |
| 合计 | -- | 836,856,600.00 | 121,083,956.50 | 714,235,738.52 | 835,319,695.02 | -- | -- | -- | 506,600.00 | | |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|-------------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| 一、账面原值合计： | 12,672,914,065.76 | 84,826,462.64 | | 90,781,229.91 | 12,666,959,298.49 |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,510,326,501.23 | 50,454,965.96 | | 42,119,357.40 | 6,518,662,109.79 |
| 运输工具 | 132,248,623.23 | 3,952,148.23 | | 14,880,238.58 | 121,320,532.88 |
| 通用设备 | 2,152,476,171.14 | 9,372,042.15 | | 24,683,361.57 | 2,137,164,851.72 |
| 专用设备 | 3,323,490,112.46 | 16,614,157.26 | | 7,555,790.46 | 3,332,548,479.26 |
| 其他设备 | 554,372,657.70 | 4,433,149.04 | | 1,542,481.90 | 557,263,324.84 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 6,790,238,900.23 | | 281,305,161.80 | 23,404,039.48 | 7,048,140,022.55 |
| 其中：房屋及建筑物 | 2,356,867,921.82 | 0.00 | 93,670,097.18 | 1,689,377.79 | 2,448,848,641.21 |
| 运输工具 | 105,345,865.12 | | 4,604,515.46 | 11,528,433.70 | 98,421,946.88 |
| 通用设备 | 1,504,225,118.07 | 0.00 | 95,470,875.51 | 2,828,443.70 | 1,596,867,549.88 |
| 专用设备 | 2,343,235,317.33 | | 81,649,903.90 | 7,260,012.90 | 2,417,625,208.33 |
| 其他设备 | 480,564,677.89 | 0.00 | 5,909,769.75 | 97,771.39 | 486,376,676.25 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 5,882,675,165.53 | -- | | | 5,618,819,275.94 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,153,458,579.41 | -- | | | 4,069,813,468.58 |
| 运输工具 | 26,902,758.11 | -- | | | 22,898,586.00 |
| 通用设备 | 648,251,053.07 | -- | | | 540,297,301.84 |
| 专用设备 | 980,254,795.13 | -- | | | 914,923,270.93 |
| 其他设备 | 73,807,979.81 | -- | | | 70,886,648.59 |
| 四、减值准备合计 | 549,650.37 | -- | | | 470,000.00 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | | | |
| 运输工具 | 79,650.37 | -- | | | |
| 通用设备 | | -- | | | |
| 专用设备 | | -- | | | |
| 其他设备 | 470,000.00 | -- | | | 470,000.00 |
| 五、固定资产账面价值合计 | 5,882,125,515.16 | -- | | | 5,618,349,275.94 |
| 其中：房屋及建筑物 | 4,153,458,579.41 | -- | | | 4,069,813,468.58 |
| 运输工具 | 26,823,107.74 | -- | | | 22,898,586.00 |
| 通用设备 | 648,251,053.07 | -- | | | 540,297,301.84 |

| | | | |
|------|----------------|----|----------------|
| 专用设备 | 980,254,795.13 | -- | 914,923,270.93 |
| 其他设备 | 73,337,979.81 | -- | 70,416,648.59 |

本期折旧额 281,305,161.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,316,783.72 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 酿酒废水综合治理项目 | 43,616,872.89 | | 43,616,872.89 | 45,336,139.99 | | 45,336,139.99 |
| 510 车间燃煤锅炉烟气净化系统改造（4 个项目） | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 523、521、519B 区锅炉脱硫除尘系统改造工程 | 6,933,275.63 | | 6,933,275.63 | 6,933,275.63 | | 6,933,275.63 |
| 五粮液酿酒工艺技术装备机械化（自动化）的研究与应用 | 4,221,183.61 | | 4,221,183.61 | 3,965,811.96 | | 3,965,811.96 |
| 507、513 车间蒸汽管道改造工程 | 3,553,530.94 | | 3,553,530.94 | 3,553,530.94 | | 3,553,530.94 |
| 九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目一期 | 15,503,462.07 | | 15,503,462.07 | 3,785,160.00 | | 3,785,160.00 |
| 508 车间九区立体包装生产线技改项目 | 31,244,950.84 | | 31,244,950.84 | 28,100,024.71 | | 28,100,024.71 |
| 506 车间调味酒陈酿酒库扩建工程 | 1,917,969.86 | | 1,917,969.86 | 1,435,188.68 | | 1,435,188.68 |
| 煤改气节能减排项目（一期） | 44,842,396.51 | | 44,842,396.51 | 3,761,827.09 | | 3,761,827.09 |
| 五粮液产业园区建设项目 | 122,475,146.14 | | 122,475,146.14 | 74,887,291.51 | | 74,887,291.51 |
| 普拉斯 F 区粉碎中心 | 1,522,113.00 | | 1,522,113.00 | 1,522,113.00 | | 1,522,113.00 |
| 自动化复糟酒改造生产线 | 22,666,039.73 | 0.00 | 22,666,039.73 | 2,447,435.90 | | 2,447,435.90 |
| 1 亿只玻璃后加工改造项目 | 29,895,675.73 | | 29,895,675.73 | 26,304,184.47 | | 26,304,184.47 |
| 506 车间新建尾水规模化处理技术改造项目 | 4,253,289.50 | | 4,253,289.50 | | | |
| 502 车间制曲二、三区前端技术改造项目 | 9,005,318.92 | | 9,005,318.92 | 1,781,236.32 | | 1,781,236.32 |
| 安全保卫部搬迁项目 | 5,215,767.00 | | 5,215,767.00 | | | |
| 永不分梨南厂展厅 | | | | 1,563,856.18 | | 1,563,856.18 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 510 车间 320 废水处理站污泥堆除臭项目 | | | | 843,570.00 | | 843,570.00 |
| 零星工程 | 22,751,983.32 | | 22,751,983.32 | 10,873,697.10 | | 10,873,697.10 |
| 合计 | 375,618,975.69 | | 375,618,975.69 | 223,094,343.48 | | 223,094,343.48 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例 | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本 化金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金 来源 | 期末数 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|---------------|--------|---------------|----------------------|------------------|----------|----------------|
| 九万吨陶坛陈酿酒库技改工 程项目一期 | 390,250,000.00 | 3,785,160.00 | 11,718,302.07 | | | 3.97% | 20.00% | | | | | 15,503,462.07 |
| 508 车间九区立体包装生产 线技改项目 | 45,061,100.00 | 28,100,024.71 | 3,144,926.13 | | | 69.34% | 50.00% | | | | | 31,244,950.84 |
| 煤改气节能减排项目（一期） | 79,969,300.00 | 3,761,827.09 | 41,080,569.42 | | | 56.07% | 99.00% | | | | | 44,842,396.51 |
| 酿酒废水综合治理项目 | 96,120,000.00 | 45,336,139.99 | | | 1,719,267.10 | 45.38% | 99.00% | | | | | 43,616,872.89 |
| 五粮液产业园区建设项目 | 229,980,000.00 | 74,887,291.51 | 47,587,854.63 | | | 53.25% | 55.00% | | | | | 122,475,146.14 |
| 1 亿只玻璃后加工改造项目 | 37,025,400.00 | 26,304,184.47 | 3,591,491.26 | | | 80.74% | 99.00% | | | | | 29,895,675.73 |
| 复糟酒生产线自动化改造 | 28,000,000.00 | 2,447,435.90 | 20,218,603.83 | | | 80.95% | 98.00% | | | | | 22,666,039.73 |
| 合计 | 906,405,800.00 | 184,622,063.67 | 127,341,747.34 | | 1,719,267.10 | -- | -- | | | -- | -- | 310,244,543.91 |

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|---------------------|------|----|
| 九万吨陶坛陈酿酒库技改工程项目一期 | 20% | |
| 508 车间九区立体包装生产线技改项目 | 50% | |
| 煤改气节能减排项目（一期） | 99% | |
| 酿酒废水综合治理项目 | 99% | |
| 五粮液产业园区建设项目 | 55% | |
| 1 亿只玻璃后加工改造项目 | 99% | |
| 复糟酒生产线自动化改造 | 98% | |

12、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 工程物资 | 1,755,346.28 | 3,040,835.72 | 3,909,709.23 | 886,472.77 |
| 合计 | 1,755,346.28 | 3,040,835.72 | 3,909,709.23 | 886,472.77 |

13、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|------|---------------|---------------|---------|
| 运输设备 | 20,998,579.12 | | |
| 其他 | 2,062,109.78 | 17,486,607.29 | |
| 合计 | 23,060,688.90 | 17,486,607.29 | -- |

14、无形资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 363,153,575.47 | 70,582.52 | 0.00 | 363,224,157.99 |
| 土地使用权 | 341,116,414.17 | | | 341,116,414.17 |
| 管理软件 | 11,144,803.48 | 70,582.52 | | 11,215,386.00 |
| 财务软件 | 574,000.00 | | | 574,000.00 |
| 技术使用权 | 10,318,357.82 | 0.00 | 0.00 | 10,318,357.82 |
| 二、累计摊销合计 | 69,511,417.63 | 4,226,872.90 | 0.00 | 73,738,290.53 |
| 土地使用权 | 52,707,480.18 | 3,422,598.24 | | 56,130,078.42 |
| 管理软件 | 6,072,197.38 | 739,874.71 | | 6,812,072.09 |
| 财务软件 | 413,382.25 | 64,399.95 | | 477,782.20 |
| 技术使用权 | 10,318,357.82 | 0.00 | 0.00 | 10,318,357.82 |

| | | | | |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 三、无形资产账面净值合计 | 293,642,157.84 | -4,156,290.38 | 0.00 | 289,485,867.46 |
| 土地使用权 | 288,408,933.99 | -3,422,598.24 | | 284,986,335.75 |
| 管理软件 | 5,072,606.10 | -669,292.19 | 0.00 | 4,403,313.91 |
| 财务软件 | 160,617.75 | -64,399.95 | 0.00 | 96,217.80 |
| 技术使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 管理软件 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 技术使用权 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 293,642,157.84 | -4,156,290.38 | | 289,485,867.46 |
| 土地使用权 | 288,408,933.99 | -3,422,598.24 | | 284,986,335.75 |
| 管理软件 | 5,072,606.10 | -669,292.19 | 0.00 | 4,403,313.91 |
| 财务软件 | 160,617.75 | -64,399.95 | 0.00 | 96,217.80 |
| 技术使用权 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

本期摊销额 4,226,872.90 元。

15、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|--------|
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 37,535.96 | | | 37,535.96 | |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 | 18,005.18 | | | 18,005.18 | |
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 666,461.77 | | | 666,461.77 | |
| 四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 | 899,616.62 | | | 899,616.62 | |
| 合计 | 1,621,619.53 | | | 1,621,619.53 | |

16、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|-------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|---------|
| 模具 | 38,227,818.82 | 4,243,931.55 | 10,536,532.93 | | 31,935,217.44 | |
| 窑炉大修费 | 19,319,453.90 | | 3,326,650.80 | | 15,992,803.10 | |
| 其他 | 4,925,223.86 | 522,305.80 | 517,680.39 | | 4,929,849.27 | |
| 合计 | 62,472,496.58 | 4,766,237.35 | 14,380,864.12 | | 52,857,869.81 | -- |

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款-坏账准备 | 1,607,965.99 | 875,105.54 |
| 其他应收款-坏账准备 | 240,664.47 | 187,908.77 |
| 存货-存货跌价准备 | 9,448,721.38 | 9,448,721.39 |
| 长期股权投资-长期股权投资减值准备 | 126,650.00 | 126,650.00 |
| 固定资产-固定资产减值准备 | 117,500.00 | 117,500.00 |
| 应付职工薪酬 | 452,781,296.35 | 567,774,466.40 |
| 其他 | 270,077.91 | 402,156.96 |
| 小计 | 464,592,876.10 | 578,932,509.06 |
| 递延所得税负债： | | |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 88,286.90 | 43,102.56 |
| 可抵扣亏损 | 46,274,821.47 | 40,259,691.55 |
| 合计 | 46,363,108.37 | 40,302,794.11 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2014年 | 17,718,548.66 | 17,718,548.66 | |
| 2015年 | 50,881,596.03 | 50,881,596.03 | |
| 2016年 | 21,703,524.20 | 21,703,524.20 | |
| 2017年 | 28,401,881.78 | 28,401,881.78 | |
| 2018年 | 42,333,215.53 | 42,333,215.53 | |
| 2019年 | 24,060,519.66 | | |
| 合计 | 185,099,285.86 | 161,038,766.20 | -- |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 464,592,876.10 | | 578,932,509.06 | |

18、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|--------------|---------------|--------------|------|-----------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 4,344,817.12 | 3,049,704.71 | | | 7,394,521.83 |
| 二、存货跌价准备 | 37,794,885.51 | | | | 37,794,885.51 |
| 三、长期股权投资减值准备 | 506,600.00 | | | | 506,600.00 |
| 四、固定资产减值准备 | 549,650.37 | | | 79,650.37 | 470,000.00 |
| 合计 | 43,195,953.00 | 3,049,704.71 | | 79,650.37 | 46,166,007.34 |

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 102,106,793.65 | 52,577,851.10 |
| 合计 | 102,106,793.65 | 52,577,851.10 |

下一会计期间将到期的金额 102,106,793.65 元。

20、应付账款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 986,430,295.13 | 583,987,991.93 |
| 合计 | 986,430,295.13 | 583,987,991.93 |

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|----------------|
| 预收账款 | 1,189,254,075.97 | 824,725,426.75 |
| 合计 | 1,189,254,075.97 | 824,725,426.75 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------|----------|
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 6,966.00 | 6,966.00 |
| 合计 | 6,966.00 | 6,966.00 |

22、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,302,963,963.36 | 653,851,088.60 | 1,127,086,155.81 | 1,829,728,896.15 |
| 二、职工福利费 | | 97,090,168.73 | 97,090,168.73 | |
| 三、社会保险费 | 320,267.65 | 205,115,246.43 | 205,206,196.21 | 229,317.87 |
| 四、住房公积金 | 1,249.00 | 85,264,162.48 | 80,332,469.00 | 4,932,942.48 |
| 五、辞退福利 | | 830,641.00 | 830,641.00 | |
| 六、其他 | 25,782,713.82 | 24,424,119.06 | 26,349,821.73 | 23,857,011.15 |
| 合计 | 2,329,068,193.83 | 1,066,575,426.30 | 1,536,895,452.48 | 1,858,748,167.65 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 23,863,195.24 元，因解除劳动关系给予补偿 830,641.00 元。

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|------------------|------------------|
| 增值税 | 959,848,398.45 | 970,732,496.39 |
| 消费税 | 158,285,605.27 | 293,185,084.19 |
| 营业税 | 6,037.70 | 39,977.49 |
| 企业所得税 | 580,525,940.62 | 839,339,103.42 |
| 个人所得税 | 6,048,378.75 | 6,374,111.30 |
| 城市维护建设税 | 41,249,693.53 | 49,075,049.41 |
| 房产税 | 152,145.80 | 295,550.41 |
| 印花税 | 5,676.11 | 6,226.33 |
| 土地使用税 | -368,550.79 | 30,940.89 |
| 教育费附加 | 17,686,412.97 | 21,044,514.85 |
| 地方教育附加 | 11,796,040.86 | 14,034,774.02 |
| 价格调节基金 | 30,187.96 | 30,187.96 |
| 合计 | 1,775,265,967.23 | 2,194,188,016.66 |

24、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------------|------------|-----|-----------|
| 应付股利(高管持股) | 356,571.60 | | |
| 合计 | 356,571.60 | | -- |

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|------------------|
| 其他应付款 | 534,507,606.95 | 1,058,057,337.88 |
| 合计 | 534,507,606.95 | 1,058,057,337.88 |

26、长期应付款

金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--------------|----|--------------|----|------|--------------|------|
| 成都智溢塑胶制品有限公司 | 长期 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | 保证金 |

27、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 64,195,268.04 | 66,612,768.06 |
| 合计 | 64,195,268.04 | 66,612,768.06 |

涉及政府补助的负债项目

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|---------------|----------|-------------|------|---------------|-------------|
| 十二勾包生产线技改项目 | 1,080,000.00 | | 60,000.00 | | 1,020,000.00 | 与资产相关 |
| 质管、质检及检测中心技改项目 | 10,300,000.00 | | | | 10,300,000.00 | 与资产相关 |
| 6万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改项目 | 5,900,000.00 | | 295,000.02 | | 5,604,999.98 | 与资产相关 |
| 废水综合治理改造工程项目 | 14,607,143.07 | | | | 14,607,143.07 | 与资产相关 |
| 酿酒废水综合治理项目 | 15,344,374.99 | | | | 15,344,374.99 | 与资产相关 |
| 510 车间环保锅炉除尘系统改造项目 | 6,281,250.00 | | 562,500.00 | | 5,718,750.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|------|--------------|------|---------------|-------|
| 环保锅炉布袋除尘技改工程项目 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | 与资产相关 |
| 503 车间煤改天然气工程项目 | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 千亿工程 | 10,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 512 车间热风炉双碱法脱硫技改项目资金 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 66,612,768.06 | 0.00 | 2,417,500.02 | 0.00 | 64,195,268.04 | -- |

28、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 3,795,966,720.00 | | | | | | 3,795,966,720.00 |

29、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 953,132,374.00 | | | 953,132,374.00 |
| 其他资本公积 | 71,094.32 | | | 71,094.32 |
| 合计 | 953,203,468.32 | | | 953,203,468.32 |

30、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 5,678,791,405.48 | | | 5,678,791,405.48 |
| 合计 | 5,678,791,405.48 | | | 5,678,791,405.48 |

31、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|-------------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 25,664,678,173.20 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 25,664,678,173.20 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,001,813,151.27 | -- |
| 应付普通股股利 | 2,657,176,704.00 | |
| 期末未分配利润 | 27,009,314,620.47 | -- |

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 11,620,404,020.24 | 15,477,223,217.63 |
| 其他业务收入 | 42,128,779.03 | 42,654,407.69 |
| 营业成本 | 2,857,248,428.67 | 4,376,697,218.37 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制造业 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 15,477,223,217.63 | 4,342,032,739.53 |
| 合计 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 15,477,223,217.63 | 4,342,032,739.53 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 酒类 | 11,261,318,881.52 | 2,503,420,770.59 | 14,924,095,008.25 | 3,864,249,771.84 |
| 塑料制品 | 314,100,747.96 | 282,459,244.94 | 447,219,766.53 | 380,321,586.76 |
| 印刷 | 24,848,645.45 | 19,882,482.43 | 91,090,073.11 | 84,438,606.36 |
| 玻瓶 | 3,988,669.34 | 3,504,434.95 | 4,846,693.57 | 4,332,256.65 |
| 其他 | 16,147,075.97 | 14,890,195.94 | 9,971,676.17 | 8,690,517.92 |
| 合计 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 15,477,223,217.63 | 4,342,032,739.53 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 15,477,223,217.63 | 4,342,032,739.53 |
| 合计 | 11,620,404,020.24 | 2,824,157,128.85 | 15,477,223,217.63 | 4,342,032,739.53 |

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------|--------------|
| 第一名 | 893,048,588.45 | 7.66% |

| | | |
|-----|------------------|--------|
| 第二名 | 710,420,846.26 | 6.09% |
| 第三名 | 689,915,097.55 | 5.91% |
| 第四名 | 582,824,651.61 | 5.00% |
| 第五名 | 318,659,754.05 | 2.73% |
| 合计 | 3,194,868,937.92 | 27.39% |

33、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|----------------|------------------|--------------|
| 消费税 | 569,429,485.23 | 744,802,309.44 | 详见“第九节、五、税项” |
| 营业税 | 561,830.97 | 652,478.82 | 详见“第九节、五、税项” |
| 城市维护建设税 | 154,377,806.76 | 205,352,882.24 | 详见“第九节、五、税项” |
| 教育费附加 | 70,959,407.06 | 88,056,304.90 | 详见“第九节、五、税项” |
| 地方教育附加 | 39,445,178.11 | 58,705,245.01 | 详见“第九节、五、税项” |
| 合计 | 834,773,708.13 | 1,097,569,220.41 | -- |

34、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 销售综合费（含市场开发费、形象宣传费、打造费用、职工薪酬等） | 1,621,145,053.95 | 1,000,046,976.81 |
| 运杂费 | 101,440,955.21 | 102,025,884.52 |
| 差旅费 | 24,601,524.35 | 13,010,058.33 |
| 其他 | 43,845,343.50 | 79,958,217.51 |
| 合计 | 1,791,032,877.01 | 1,195,041,137.17 |

35、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|------------------|
| 公司综合费用（含差旅、办公、董事会经费、职工薪酬等项目） | 418,264,834.58 | 498,235,331.57 |
| 租赁费 | 169,901,314.40 | 169,660,413.84 |
| 商标使用费 | 140,854,661.71 | 181,925,679.82 |
| 综合服务费 | 37,590,317.62 | 52,876,538.08 |
| 税金 | 35,341,877.68 | 37,463,769.30 |
| 其他 | 175,737,581.15 | 145,532,643.19 |
| 合计 | 977,690,587.14 | 1,085,694,375.80 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-----------------|-----------------|
| 利息收入 | -344,236,451.00 | -467,974,762.71 |
| 汇兑损失 | | 411.93 |
| 汇兑收益 | -2,222.46 | -3,086.88 |
| 金融机构手续费 | 158,435.98 | 124,910.51 |
| 其他 | -818,804.35 | -4,092,371.36 |
| 合计 | -344,899,041.83 | -471,944,898.51 |

37、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|---------------|
| 交易性金融资产 | | -7,070,987.60 |
| 合计 | | -7,070,987.60 |

38、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 3,732,421.22 |
| 合计 | -5,764,261.48 | -2,465,402.86 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|---------------|---------------|--------------|
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 4,789.73 | -2,986.52 | |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 1,894,130.09 | | |
| 瞭望东方传媒有限公司 | -7,663,181.30 | -6,194,837.56 | |
| 合计 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 | -- |

39、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|-------|
| 一、坏账损失 | 3,049,704.71 | |
| 合计 | 3,049,704.71 | |

40、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 6,175,193.26 | 72,454.92 | 6,175,193.26 |
| 其中：固定资产处置利得 | 6,175,193.26 | 72,454.92 | 6,175,193.26 |
| 政府补助 | 4,665,640.02 | 2,664,400.00 | 4,665,640.02 |
| 罚款收入 | 765,039.00 | 1,525,430.00 | 765,039.00 |
| 税收返还 | 7,082,250.86 | 13,274,521.37 | 7,082,250.86 |
| 其他 | 8,750,234.34 | 8,764,170.76 | 8,750,234.34 |
| 合计 | 27,438,357.48 | 26,300,977.05 | 27,438,357.48 |

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 | 是否属于非经常性损益 |
|------------------------|--------------|-------|-------------|------------|
| 6 万吨酱香型白酒陶坛陈酿库技改项目 | 295,000.02 | | 与资产相关 | 是 |
| 510 车间环保锅炉除尘系统改造项目 | 562,500.00 | | 与资产相关 | 是 |
| 环保锅炉布袋除尘技改工程项目 | 1,500,000.00 | | 与资产相关 | 是 |
| 2013 年 1-12 月孕检补助经费 | 16,140.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 健康共享活动经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 流动人口管理经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 单独二孩政策宣传经费 | 200,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 创建幸福家庭工作和奖励经费 | 70,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 区补助计生工作经费 | 30,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市南溪区财政贡献奖 | 318,500.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 补助企业资金 | 200,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 企业技术中心奖励 | 30,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年扶持外贸企业发展奖励经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 中国酒业协会科学技术奖 | 10,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市科技局科技进步奖励 | 10,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 2013 年扶持外贸企业发展奖励经费 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 宜府办发[2013]16 号 | 100,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 四川省科学技术厅《传统固态浓香型优质白酒生产 | 15,000.00 | | 与收益相关 | 是 |

| | | | | |
|----------------------------------------|--------------|--------------|-------|----|
| 工艺的研究与传承》四川省科技进步三等奖 | | | | |
| 宜宾市财政国库支付中心财政拨款 | 180,000.00 | | 与收益相关 | 是 |
| 用于新增年产 5000 万瓦楞纸箱技改项目补助资金 | 668,500.00 | | 与资产相关 | 是 |
| 十二勾包生产线技改项目 | 60,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 | 是 |
| 510 车间环保锅炉除尘系统改造项目 | | 468,750.00 | 与资产相关 | 是 |
| 506 车间环保锅炉除尘系统改造项目 | | 93,750.00 | 与资产相关 | 是 |
| 宜宾市翠屏区人口和计划生育局划拨 2012 年 5-12 月免费孕检补助经费 | | 12,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 收宜宾市翠屏区人口和计划生育局划拨补助工作经费 | | 100,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市翠屏区人口和计划生育局划拨补助人口监测点工作经费 | | 3,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市翠屏区人口和计划生育局划拨计生困难户慰问及工作经费 | | 50,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市翠屏区人口和计划生育局计生工作奖励款 | | 100,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 宜宾市计生局付“人口与计划生育工作经费” | | 150,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 收环境保护专项资金补助 | | 80,000.00 | 与收益相关 | 是 |
| 技改投资补助款 | | 1,546,900.00 | 与资产相关 | 是 |
| 合计 | 4,665,640.02 | 2,664,400.00 | -- | -- |

41、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,089,213.63 | 3,707.24 | 9,089,213.63 |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,089,213.63 | 3,707.24 | 9,089,213.63 |
| 对外捐赠 | 791,262.14 | 27,000,000.00 | 791,262.14 |
| 罚款支出 | 1,000.00 | 202,053,611.13 | 1,000.00 |
| 其他 | 7,885,782.06 | 5,687,330.73 | 7,885,782.06 |
| 合计 | 17,767,257.83 | 234,744,649.10 | 17,767,257.83 |

42、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,270,756,306.45 | 2,091,365,610.98 |
| 递延所得税调整 | 114,339,632.96 | -112,509,773.14 |
| 合计 | 1,385,095,939.41 | 1,978,855,837.84 |

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | 7,914,405.27 | -147,299,464.74 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润 | 3=1-2 | 3,993,898,746.00 | 5,938,333,948.09 |
| 年初股份总数 | 4 | 3,795,966,720.00 | 3,795,966,720.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数 | 5 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股份数 | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期缩股数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数（I） | $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$ | 3,795,966,720.00 | 3,795,966,720.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 | 13 | | |
| 基本每股收益（I） | $14=1\div 12$ | 1.054 | 1.526 |
| 基本每股收益（II） | $15=3\div 12$ | 1.052 | 1.564 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 转换费用 | 18 | | |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数 | 19 | | |
| 稀释每股收益（I） | $20=[1+(16-18)\times (1-17)]\div (12+19)$ | 1.054 | 1.526 |
| 稀释每股收益（II） | $21=[3+(16-18)\times (1-17)]\div (13+19)$ | 1.052 | 1.564 |

①、基本每股收益参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

②、稀释每股收益参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加}$$

的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对P1 和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------|----------------|
| 利息收入 | 357,133,580.52 |
| 收到的保证金、往来款项等 | 219,451,563.41 |
| 合计 | 576,585,143.93 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|------------------|
| 销售相关费用 | 565,603,220.71 |
| 租赁费 | 169,901,314.40 |
| 商标使用费 | 140,854,661.71 |
| 综合服务费 | 37,590,317.62 |
| 其他付现费用及往来款项 | 252,410,839.47 |
| 合计 | 1,166,360,353.91 |

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 4,162,447,434.20 | 6,039,984,671.73 |
| 加：资产减值准备 | 3,049,704.71 | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 281,305,161.80 | 313,438,532.41 |
| 无形资产摊销 | 4,226,872.90 | 4,060,746.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 14,380,864.12 | 16,946,915.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 2,914,020.37 | 68,747.68 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | 7,070,987.60 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -2,222.46 | -2,674.95 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 5,764,261.48 | 2,465,402.86 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 114,339,632.96 | -110,778,266.18 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | -1,731,506.96 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -431,005,410.55 | -210,576,697.75 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,387,942,814.36 | -1,722,456,984.06 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -596,291,911.57 | -2,840,702,791.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,826,814,406.40 | 1,497,787,082.24 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 20,044,935,398.40 | 25,756,055,774.56 |
| 减：现金的期初余额 | 25,763,495,274.95 | 27,845,507,237.17 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,718,559,876.55 | -2,089,451,462.61 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 一、现金 | 20,044,935,398.40 | 25,763,495,274.95 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 20,044,935,398.40 | 25,763,495,274.95 |

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本（万元） | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|------|------|-----|-------|------|----------|--------------|---------------|------------------|------------|
| 宜宾市国有资产经营有限公司 | 控股股东 | 国有独资 | 宜宾 | 张辉 | 投资 | 139,000 | 36.00% | 36.00% | 宜宾市政府国有资产监督管理委员会 | 71182342-5 |

本企业的母公司情况的说明：

宜宾市国有资产经营有限公司是宜宾市人民政府出资设立的国有独资公司。法定代表人为张辉，注册资本139000万元。经营范围为市政府授权经营的国有产权（含国家股）、国有资产和国家投资。公司作为投资主体，在授权范围内进行资本经营和资产经营，以控股、参股、投资和受让、转让、拍卖、租赁的方式进行经营。

宜宾市国有资产经营有限公司的主要职能：一是代表市政府持有市级企业国有股权并行使股东权利；二是作为市政府的投融资平台，为重点建设项目筹集资金，并通过参、控股的方式，投资于重点建设项目；三是通过资本经营和资产经营，促进国有资产保值增值和全市经济发展。

宜宾市国有资产经营有限公司通过国有资产行政划转，持有四川省宜宾五粮液集团有限公司51%的股权，导致直接、间接控制本公司2,128,317,363.00股股份，占本公司总股本56.07%。

2、本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------------------|-------|--------|-----|-------|-----------------|----------------|---------|---------|------------|
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 唐桥 | 销售酒类、食品 | 20,000,000.00 | 99.00% | 99.00% | 20885247-2 |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 陈康 | 包装装潢印刷 | 14,000,000.00 | 97.00% | 97.00% | 20890068-1 |
| 宜宾欣兴包装有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 杨旭蓉 | 销售纸制品包装品 | 2,000,000.00 | 97.00% | 97.00% | 59998721-8 |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 冯光兴 | 投资 | 50,000,000.00 | 95.00% | 95.00% | 71751172-1 |
| 武厚文化发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 彭智辅 | 组织文化艺术交流等 | 50,000,000.00 | 70.30% | 70.30% | 56206661-8 |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 陈作容 | 工业用蒸汽生产、销售 | 2,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 72746196-7 |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 李小波 | 加工经营酒类 | 3,000,000.00 | 90.00% | 90.00% | 70906664-8 |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 刘中国 | 白酒生产销售 | 80,000,000.00 | 99.00% | 99.00% | 74468282-5 |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 北京 | 杨兴才 | 销售定型包装食品 | 20,000,000.00 | 95.00% | 95.00% | 79067303-0 |
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 邓庆国 | 生产销售塑料制品、防伪技术产品 | 150,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 67838485-3 |
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 彭澎 | 纸箱及纸制包装品生产加工 | 8,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 76506229-7 |
| 四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 邓庆国 | 三维立体影像塑胶印刷品 | 22,133,300.00 | 100.00% | 100.00% | 74225946-8 |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 彭澎 | 玻璃制品 | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 79581729-1 |
| 宜宾翠屏山酒业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 陈林 | 白酒生产销售 | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68790445-1 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|--------|----|-----|------------------|----------------|---------|---------|------------|
| 宜宾长江源酒业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 刘明 | 白酒生产销售 | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68790442-7 |
| 宜宾真武山酒业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 陈林 | 白酒生产销售 | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68790439-8 |
| 宜宾酱酒酒业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 周利峰 | 白酒生产销售 | 50,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68419643-7 |
| 宜宾世纪酒业有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 陈林 | 白酒生产销售 | 20,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 68790444-3 |
| 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 刘中国 | 销售酒类 | 200,000,000.00 | 95.00% | 95.00% | 68992169-3 |
| 邯郸永不分梨酒业股份有限公司 | 控股子公司 | 股份有限公司 | 邯郸 | 宋瑞明 | 白酒生产销售 | 500,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 07879128-7 |
| 临漳县德胜酒业贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 邯郸 | 宋瑞明 | 白酒、配制酒等酒类的批发、零售等 | 1,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 08376292-3 |
| 邯郸永不分梨酒业销售有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 邯郸 | 宋瑞明 | 白酒、配制酒等酒类的批发、零售等 | 5,000,000.00 | 51.00% | 51.00% | 08376282-7 |

3、本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------|--------|-----|-------|--------|------------------|---------|----------------|------|------------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 瞭望东方传媒有限公司 | 有限责任 | 北京市 | 姬斌 | 广告行业 | 35,000,000 | 49.00% | 49.00% | 联营企业 | 71093090-7 |
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 其他有限责任 | 宜宾市 | 余维金 | 其他建筑行业 | 200,000,000 | 49.00% | 49.00% | 联营企业 | 57960771-6 |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 有限责任公司 | 宜宾 | 唐桥 | 金融企业 | 2,000,000,000.00 | 36.00% | 36.00% | 联营企业 | 29886329-2 |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|------------------------------------------|-----------|
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 公司法定代表人兼任五粮液集团公司总裁（总经理）以及公司部分董事、高管兼任五粮液集 | 709066998 |

| | | |
|-----------------------------------------|-----------------------|------------|
| | 团公司职务直接持有本公司 20.07%股权 | |
| 瞭望东方传媒有限公司 | 联营公司 | 71093090-7 |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 77981494-7 |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 20885668-4 |
| 宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 78229949-9 |
| 四川安吉物流集团成都有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 68631901-5 |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 70916714X |
| 四川省宜宾普什集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 70906628-5 |
| 四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司 (原宜宾康乾葡萄酒业有限公司) | 五粮液集团公司子公司 | 69699010-1 |
| 宜宾寰宇商贸有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 551001368 |
| 四川省宜宾普什模具有限公司 | 普什集团公司子公司 | 75232458-5 |
| 四川省宜宾普什铸造有限公司 | 普什集团公司子公司 | 791823539 |
| 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 66536007-8 |
| 四川圣山莫林实业集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 72087164-8 |
| 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司 | 圣山莫林实业集团公司子公司 | 553597492 |
| 四川圣山白玉兰制衣有限公司 | 圣山莫林实业集团公司子公司 | 797847646 |
| 宜宾晟地商贸有限公司 | 圣山莫林实业集团公司子公司 | 671448949 |
| 宜宾五粮液葡萄酒有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 709066816 |
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 五粮液集团公司子公司 | 208858129 |
| 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 五粮液集团公司子公司 | 20885056-5 |
| 四川省宜宾环球集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 76505065-9 |
| 四川省宜宾丽彩集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 76233738-X |
| 四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 70906070-5 |
| 四川省宜宾安吉机械制造工程有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 765093376 |
| 宜宾五粮液安培纳斯制酒有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 62127050-5 |
| 四川省宜宾五粮液集团雅知味有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 70906183-9 |
| 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | 环球集团公司子公司 | 78472178-8 |
| 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 72552969X |
| 四川省宜宾伏特加制酒有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 70906658-4 |
| 四川省宜宾五粮液集团鹏程电子器材有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 72985049-5 |
| 宜宾市三鼎建设工程有限责任公司 | 宜宾五新城市建设有限公司子公司 | 58215807-7 |
| 四川海大橡胶集团有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 71186446-2 |
| 四川省宜宾普什工具有限公司 | 普什集团公司子公司 | 79182358X |

| | | |
|----------------------|---------------|------------|
| 宜宾盈泰光电有限公司 | 五粮液集团公司子公司 | 76234580-6 |
| 四川省宜宾五粮液包装材料厂 | 五粮液集团公司子公司 | 621280543 |
| 宜宾环球光电节能科技有限公司 | 环球集团公司子公司 | 78474076-X |
| 四川省宜宾普什驱动有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 77983488-4 |
| 四川省宜宾普什重机有限公司 | 普什集团公司子公司 | 66740290-5 |
| 成都普什医药塑料包装有限公司 | 普什集团公司子公司 | 785423440 |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 78472180-9 |
| 青岛普什宝枫实业有限公司 | 普什集团公司子公司 | 740354429 |
| 湛江北方普什国际发展有限公司 | 普什集团公司子公司 | 748035406 |
| 四川奥克医药塑料包装有限责任公司 | 普什集团的二级子公司 | 202769029 |
| 四川省宜宾普什汽车零部件有限公司 | 普什集团公司子公司 | 67142421-8 |
| 成都普什信息自动化有限公司 | 普什集团公司子公司 | 67965730-7 |
| 宜宾普什机床有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 66278630-5 |
| 四川省百味园食品有限责任公司 | 五粮液集团公司子公司 | 66744588-4 |
| 成都环球特种玻璃制造有限公司 | 环球集团公司子公司 | 660474340 |
| 重庆普什机械有限公司 | 普什集团公司子公司 | 67613754-4 |
| 上海尊圣服饰有限公司 | 圣山莫林实业集团公司子公司 | 67629756-1 |
| 四川中科倍特尔技术有限公司 | 环球集团公司子公司 | 663005371 |
| 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | 普什集团公司子公司 | 790035135 |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流航运有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 77168107-8 |
| 宜宾安吉物流集团汽车销售有限责任公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 73586015-9 |
| 宜宾安仕吉国际物流有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 78229949-9 |
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 安吉物流集团公司子公司 | 76509337-6 |
| 四川凯力威科技股份有限公司 | 海大橡胶集团公司子公司 | 67839048-7 |
| 四川轮胎橡胶（集团）股份有限公司 | 海大橡胶集团公司子公司 | 20687344-8 |
| 四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司 | 环球集团公司子公司 | 59998504-4 |
| 重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司 | 普什集团公司子公司 | 57212002-4 |

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|------------|-------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------------------|-------|-----|----------------|---------|----------------|---------|
| 成都普什信息自动化有限公司 | 辅助材料 | 协议价 | 957,264.96 | 0.21% | | |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 劳务费 | 协议价 | 2,853,010.05 | 11.53% | | |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 油费 | 市场价 | 935,811.76 | 34.06% | 178,144.23 | 1.95% |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 运杂费 | 协议价 | 114,510,708.56 | 63.09% | 17,236,517.68 | 11.25% |
| 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | 玻璃制品 | 协议价 | 1,123,076.92 | 28.16% | | |
| 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | 原材料 | 协议价 | 422,273.22 | 0.09% | | |
| 四川省宜宾普什集团有限公司 | 防伪标 | 协议价 | 24,552,157.23 | 100.00% | 4,273,500.00 | 100.00% |
| 四川省宜宾普什模具有限公司 | 模具 | 协议价 | 2,069,792.23 | 100.00% | 10,111,140.17 | 100.00% |
| 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司 | 零星材料 | 市场价 | 1,565,376.73 | 0.34% | | |
| 四川省宜宾威力斯浮法玻璃制造有限公司 | 购原材料 | 协议价 | 850,600.46 | 0.18% | | |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 油费 | 市场价 | 662,457.76 | 24.11% | 4,800,332.83 | 52.42% |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 运杂费 | 协议价 | 50,030,009.26 | 27.56% | 109,908,333.67 | 71.71% |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 维修费 | 协议价 | 32,119,532.26 | 17.70% | | |
| 宜宾普什机床有限责任公司 | 维修费 | 协议价 | 736,789.42 | 0.41% | | |
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 车辆维修费 | 市场价 | 203,022.49 | | 168,585.80 | |
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 零星材料 | 协议价 | 414,220.47 | 0.09% | 191,007.00 | |
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 维修费 | 协议价 | 652,638.45 | 0.36% | 390,007.28 | |
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 原辅材料 | 协议价 | 4,855,014.27 | 1.05% | 3,505,422.96 | |
| 宜宾晟地商贸有限公司 | 包装材料 | 市场价 | 67,962,171.89 | 24.56% | 81,402,254.65 | 21.41% |
| 宜宾晟地商贸有限公司 | 劳保用品 | 协议价 | 19,026,528.63 | 21.56% | 25,446,350.87 | 40.60% |
| 宜宾市三鼎建设工程有限责任公司 | 维修费 | 协议价 | 4,556,696.27 | 2.51% | | |
| 四川省宜宾五粮液包装材料厂 | 原辅材料 | 协议价 | 1,199,920.21 | 0.26% | | |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 购买车辆 | 协议价 | 162,779.89 | 4.12% | | |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 购买车辆 | 协议价 | 3,442,503.44 | 87.10% | 7,814,442.47 | |
| 四川安吉物流集团有限公司 | 车辆费用 | | | | 421,282.14 | |
| 四川省百味园食品有限责任公司 | 烧白 | | | | 714,889.20 | |
| 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司 | 劳保用品 | | | | 256,183.02 | |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 葡萄原浆 | | | | 912,051.27 | |
| 四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司 | 药品 | | | | 1,432,344.00 | |
| 宜宾安仕吉国际物流有限公司 | 运杂费 | | | | 2,081,708.07 | 1.36% |

| | | | | | | |
|---------------|-----|--|----------------|--|----------------|-------|
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 宣传费 | | | | 1,503,696.23 | |
| 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 运杂费 | | | | 335,263.35 | 0.22% |
| 宜宾盈泰光电有限公司 | 货款 | | | | 3,731,153.85 | |
| 其他零星采购 | | | 1,277,163.50 | | 1,089,223.04 | |
| 合计 | | | 337,141,520.33 | | 277,903,833.78 | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司 | 纸箱 | 协议价 | 340,350.85 | 3.50% | 169,603.33 | 0.51% |
| 成都普什信息自动化有限公司 | 防伪标 | 协议价 | 2,752,251.15 | 86.56% | 2,341,116.26 | |
| 成都普什医药塑料包装有限公司 | 切片、结晶料、袋子等 | 协议价 | 4,611,303.03 | 1.47% | 319,000.00 | 0.07% |
| 四川凯力威科技股份有限公司 | 酒 | 市场价 | 666,666.67 | 0.01% | | |
| 四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司 | 酒 | 协议价 | 666,888.89 | 0.01% | | |
| 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 袋子 | 协议价 | 214,943.59 | | 141,282.05 | |
| 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 吸塑托盘 | 协议价 | 336,000.00 | 0.11% | | |
| 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 酒 | 市场价 | 541,046.15 | | 3,455,403.48 | 0.02% |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 电费 | 协议价 | 1,075,416.43 | | | |
| 四川省宜宾普什驱动有限责任公司 | 切片等 | 协议价 | 183,269.91 | 0.06% | | |
| 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 盖子 | 协议价 | 757,889.49 | | | |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | PET片材、印刷品等 | 协议价 | 2,961,995.38 | 0.94% | 5,153,800.00 | 1.15% |
| 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 酒 | 协议价 | 21,762,679.98 | 0.19% | 93,141,510.54 | 0.62% |
| 四川省宜宾五粮液集团生态酿酒营销有限公司 | 酒 | 协议价 | 2,137,158.75 | 0.02% | 3,180,710.81 | 0.02% |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 酒 | 市场价 | 793,523.07 | 0.01% | 1,068,769.23 | 0.01% |
| 四川圣山白玉兰制衣有限公司 | 标牌 | 协议价 | 692,307.69 | 25.46% | | |
| 四川圣山莫林实业集团有限公司 | 标牌 | 协议价 | 1,977,692.30 | 72.74% | | |
| 四川中科倍特尔技术有限公司 | 纸箱工艺瓶 | 协议价 | 4,211,005.23 | 43.30% | | |
| 宜宾寰宇商贸有限公司 | 酒 | 市场价 | 4,776,987.68 | 0.04% | 4,695,969.23 | 0.03% |
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 白碳黑 | 协议价 | 748,076.93 | 100.00% | | |

| | | | | | | |
|---------------------|--------------|-----|---------------|---------|----------------|---------|
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 混合粮、 DDGS | 协议价 | 4,100,913.49 | 100.00% | 3,693,767.11 | 100.00% |
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 酒 | 协议价 | 110,769.24 | | 1,842,307.69 | 0.01% |
| 宜宾金龙贸易开发总公司 | 乳酸 | 协议价 | 1,062,529.82 | 100.00% | | |
| 宜宾盈泰光电有限公司 | 蒸汽 | 协议价 | 104,732.71 | 58.33% | | |
| 重庆百能达普什汽车零部件有限责任公司 | 酒 | 市场价 | 217,333.34 | | 224,307.69 | 0.00% |
| 上海尊圣服饰有限公司 | 标牌 | 协议价 | | | 3,565,384.62 | |
| 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 泡沫 | 协议价 | | | 258,500.00 | |
| 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | 酒 | 市场价 | | | 208,102.57 | 0.00% |
| 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | 终端显示器 | 协议价 | | | 250,400.00 | |
| 四川省宜宾普什集团有限公司 | 酒 | 市场价 | | | 1,299,794.87 | 0.01% |
| 四川省宜宾普什集团有限公司 | 终端显示器 | 协议价 | | | 819,000.00 | |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 废料 | 协议价 | | | 147,370.94 | |
| 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 片材 | 协议价 | | | 1,266,700.00 | 0.28% |
| 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 酒 | 市场价 | | | 1,354,102.56 | 0.01% |
| 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 酒盒 | 协议价 | | | 371,568.00 | |
| 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 瓶盖 | 协议价 | | | 2,627,467.69 | |
| 其他零星销售 | | | 1,652,482.45 | | 1,010,590.48 | |
| 合计 | | | 59,456,214.22 | | 132,606,529.15 | |

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|------------------|-----------------|--------|-------------|-------------|----------|-------------|
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 仓库(注1) | 2013年03月26日 | 2015年03月25日 | | 325,091.82 |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|---------------|-------------------|--------|-------------|-------------|---------|--------------|
| 四川省宜宾丽彩集团有限公司 | 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 房屋(注2) | 2012年01月01日 | 2014年12月31日 | 协议价 | 8,144,193.00 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|-----|----------------|
| 四川省宜宾普什集团有限公司 | 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 仓库、大楼(注 3) | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | | 6,879,303.46 |
| 四川省宜宾普什汽车零部件有限公司 | 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 仓库(注 4) | 2014 年 03 月 26 日 | 2015 年 03 月 25 日 | | 78,809.44 |
| 宜宾普什机床有限公司 | 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 仓库(注 5) | 2014 年 02 月 26 日 | 2015 年 02 月 25 日 | | 209,320.75 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司 | 土地租赁费(注 6、7) | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | | 119,280,763.20 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 土地租赁费(注 6、注 8) | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | | 28,998,326.82 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 经营管理区域租赁费(注 9) | 2012 年 01 月 01 日 | 2014 年 12 月 31 日 | | 14,628,000.00 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 宜宾长江源酒业有限责任公司 | 租赁办公楼(注 10) | 2014 年 05 月 09 日 | 2017 年 05 月 08 日 | 协议价 | 207,599.40 |

关联租赁情况说明

注 1: 本公司下属子公司四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司(以下简称“普拉斯”) 2013 年 3 月 25 日与四川省宜宾普什建材有限公司签订《租赁合同》将普拉斯公司位于 E 区生产现场和库房、F 区生产现场和库房、F 区办公楼租赁给四川省宜宾普什建材有限公司使用, 租赁面积 18,631 平方米, 年租金 764,616 元, 有效期自 2013.3.26-2014.3.25, 为期一年。

注 2: 本公司下属子公司本公司四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司于 2011 年 12 月 28 日与四川省宜宾丽彩集团有限公司签订了《厂房租赁合同》合同, 将四川省宜宾丽彩集团有限公司总部高档品车间楼房租赁给我公司使用, 租赁面积共计 20557.30 平方米, 年租金 16288386.00 元, 本协议有效期自 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

注 3: 本公司下属子公司普拉斯公司于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订《经营管理区域租赁协议》将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路 150 号办公大楼及租赁区域内一切办公设备由四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司租赁使用, 租赁面积 5,724 平方米, 年租金 7,051,000 元, 有效期自 2012.1.1-2014.12.31, 为期三年。于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订《库房租赁协议》将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路 150 号原刀具综合车间的房屋由四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司租赁使用, 租赁面积 5,724 平方米, 年租金 4,121,280 元, 有效期自 2012.1.1-2014.12.31, 为期三年。于 2013 年 12 月 5 日与四川省宜宾普什集团有限公司签订《库房租赁协议》将四川省宜宾普什集团有限公司位于宜宾市岷江西路 150 号原刀具综合车间的房屋由四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司租赁使用, 租赁面积 12,204 平方米, 年租金 2,636,064 元, 有效期自 2014.1.1-2014.12.31, 为期一年。

注 4: 本公司下属子公司普拉斯公司于 2013 年 3 月 26 日与四川省宜宾普什汽车零部件有限公司签订《租赁合同》将位于四川省宜宾普什汽车零部件综合仓库由四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司租赁使用, 租赁面积 5,100 平方米, 年租金 167,076 元, 有效期自 2013.3.26-2014.3.25, 为期一年。

注 5: 本公司下属子公司普拉斯公司于 2013 年 3 月 21 日与宜宾普什机床有限责任公司签订《租赁合同》将位于宜宾普什机床有限公司内的老厂房、重装厂房内、重装厂房外部分空地由四川省宜宾普拉斯包装材

料有限公司租赁使用，租赁面积 4,000 平方米，年租金 720,000 元，有效期自 2013.2.26-2014.2.25，为期一年。2014 年 2 月 10 日与宜宾普什机床有限公司签订补充协议，对上述合同中年租金 720000 元修改为年租金 104160 元。

注 6：本公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司土地租赁定价政策参考了以前年度的土地租赁标准，同时据宜宾市国土资源局《关于五粮液集团公司请求土地租赁标准调整的复函》（宜国土函[2010]53 号、2010 年 3 月 12 日）“该区域工业用地租赁每年每平方米 50-110 元的标准符合宜宾市现行地价水平”。经本公司与集团公司双方协商，确定所租赁土地每年每平方米按 80 元标准计算。

注 7：本公司于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将五粮液集团拥有的 521、523、502、508 车间 12 勾包中心及 509 车间部分土地、502 老区、504 车间、510 车间、508 车间(5、6、8、9、10 勾包中心)及水厂、506 陈酿酒库由我公司租赁使用，租赁面积 2,315,349.08 平方米，年租金 18,522.79 万元。本公司 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将四川省宜宾五粮液集团有限公司位于四川宜宾红坝路北侧的土地由我公司租赁使用，租赁面积 666,670.00 平方米，年租金 5,333.36 万元，有效期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，为期 3 年。

注 8：本公司于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司签订了《土地租赁协议》，将五粮液集团拥有的 507、513、515、517 和 607 酿酒车间土地由我公司租赁使用，租赁面积 724,958.17 平方米，年租金 5,799.67 万元。

注 9 本公司于 2012 年 1 月 8 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《经营管理区域租赁协议》，续签的协议有效期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。将五粮液集团拥有的经营管理区域（包括办公大楼、多功能馆、停车场、食堂、百味园、怡心园、档案馆大楼、纪念馆等）的部分区域，租赁面积 27,121.32 平方米，由我公司租赁使用，年租金 2,925.60 万元。

注 10：本公司下属子公司宜宾长江源酒业有限责任公司与四川省宜宾五粮液集团有限公司于 2014 年 5 月 9 日签订了《房屋租赁合同》协议，将坐落在宜宾市岷江西路 150 号廉洁文化展览馆房屋一幢及附属公共地使用权租赁给我公司使用，租赁面积 1153.33 平方米，年租金 207599.40 元，本协议有效期自 2014 年 5 月 9 日至 2017 年 5 月 8 日。

(3) 其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|-------------|---------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 综合服务费(注 1) | 协议价 | 37,590,317.62 | 100% | 52,876,538.08 | 100% |
| 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 商标及标识费(注 2) | 协议价 | 140,595,061.71 | 100% | 181,925,679.82 | 100% |

注 1：本公司于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《综合服务协议》，集团公司按协议商定的内容向本公司提供生产辅助服务和生活后勤服务。本协议有效期为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

注 2：本公司于 2012 年 1 月 1 日与四川省宜宾五粮液集团有限公司续签了《商标、标识使用许可协议》，协议规定：五粮液集团将 1 个厂徽标识许可给本公司非独占使用、‘五粮神’、‘圣酒’、‘天地春’、‘岁岁乐’、‘五湖’、‘蜀粮’、‘古都’、‘八福’、‘四海春’等 91 个商标许可给本公司独占使用、‘五粮液’、‘尖庄’、‘五粮春’、‘五粮醇’等四个商标许可给本公司无偿使用。其许可使用费结算方法为：①按使用“厂徽标识”的所有酒类产品销售收入的 1.27% 计算支付“厂徽标识”使用费；②对‘五粮神’等 91 个商标，其吨销售价在 3 万元及以

上的产品，每吨支付商标使用费1500元；吨销售价在1.2万元及以上至3万元以下的产品，每吨支付商标使用费1400元，吨销售在1.2万元以下的产品，每吨支付商标使用费1300元。本协议有效期为2012年1月1日至2014年12月31日。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|-------|----------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 43,638.57 | | 103,638.57 | |
| 预付账款 | 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 6,880.00 | | | |
| 应收账款 | 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | 1,745,459.58 | | 2,703,817.20 | |
| 应收账款 | 四川省宜宾环球集团有限公司 | 837,563.08 | | | |
| 应收账款 | 成都环球特种玻璃制造有限公司 | 11,050,000.00 | | 15,550,615.09 | |
| 应收账款 | 四川中科倍特尔技术有限公司 | 4,390,633.87 | | 3,241,062.86 | |
| 应收账款 | 四川安吉物流集团有限公司 | 938.94 | | | |
| 应收账款 | 四川省宜宾普什建材有限责任公司 | 166,556.00 | | | |
| 应收账款 | 四川省宜宾普什驱动有限责任公司 | 13,432.40 | | 163,763.65 | |
| 应收账款 | 四川省宜宾普什重机有限公司 | 598,693.40 | | | |
| 应收账款 | 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 81.90 | | | |
| 应收账款 | 四川省宜宾五粮液集团宜宾制药有限责任公司 | 177,518.00 | | 132,309.35 | |
| 预付账款 | 四川安吉物流集团有限公司 | 698,231.46 | | 753,930.41 | |
| 预付账款 | 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | 982,800.00 | | | |
| 预付账款 | 四川省宜宾普什模具有限公司 | 108,000.00 | | | |
| 预付账款 | 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 440,000.00 | | | |
| 预付账款 | 宜宾普什机床有限责任公司 | 678,483.06 | | | |
| 应收账款 | 成都普什医药塑料包装有限公司 | | | 985,008.19 | |
| 应收账款 | 上海尊圣服饰有限公司 | | | 969,300.00 | |
| 应收账款 | 成都普什信息自动化有限公司 | | | 263,663.19 | |
| 应收账款 | 四川省宜宾圣山服装家纺有限公司 | | | 33,600.00 | |
| 应收账款 | 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | | | 15,109.00 | |
| 应收账款 | 四川省宜宾普什汽车零部件有限公司 | | | 14,333.78 | |
| 预付账款 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | | | 115,941.78 | |
| 预付账款 | 成都普什医药塑料包装有限公司 | | | 6,156.91 | |
| 预付账款 | 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | | | 4,000.00 | |
| 预付账款 | 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | | | 4,000.00 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|--|--|--------------|--|
| 预付账款 | 宜宾五粮液包装材料有限公司 | | | 2,500.00 | |
| 预付账款 | 四川安吉物流集团成都有限公司 | | | 2,170.00 | |
| 其他应收款 | 瞭望东方传媒有限公司 | | | 6,000,000.00 | |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 5,432,707.51 | 1,036.82 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾环球集团有限公司 | 57,733.14 | 6,606,234.65 |
| 其他应付款 | 四川安吉物流集团有限公司 | 958,232.40 | 740,423.89 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾普什集团有限公司 | 90,402.29 | 56,113.56 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 10,000.00 | 18,376.85 |
| 其他应付款 | 宜宾安仕吉汽车服务有限公司 | 452,555.25 | 1,867.39 |
| 其他应付款 | 宜宾安仕吉国际物流有限公司 | 60,421.10 | 2,869.25 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾普什重机有限公司 | 10,648.00 | 7,988.00 |
| 应付账款 | 宜宾五粮液包装材料厂 | 473,546.74 | |
| 应付账款 | 成都普什信息自动化有限公司 | 139,300.02 | 407,165.59 |
| 应付账款 | 成都普什医药塑料包装有限公司 | 263,586.00 | |
| 应付账款 | 四川安吉物流集团有限公司 | 309,117.77 | 2,000,000.00 |
| 应付账款 | 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | 250,352.32 | |
| 应付账款 | 四川省宜宾普什集团有限公司 | 12,106,720.08 | |
| 应付账款 | 四川省宜宾普什模具有限公司 | 2,421,657.00 | |
| 应付账款 | 四川省宜宾普什重机有限公司 | 9,288.00 | |
| 应付账款 | 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | 14,245,256.11 | 11,011,844.92 |
| 应付账款 | 宜宾盈泰光电有限公司 | 660,000.00 | |
| 应付账款 | 宜宾晟地商贸有限公司 | 789,370.00 | 85,227.64 |
| 预收账款 | 成都普什医药塑料包装有限公司 | 453,536.81 | |
| 预收账款 | 四川普什醋酸纤维素有限责任公司 | 6,880.00 | |
| 预收账款 | 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 5,854,232.56 | |
| 预收账款 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | 6,966.00 | |
| 预收账款 | 宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司 | 208,248.14 | |
| 预收账款 | 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | 71,664.91 | |
| 预收账款 | 四川省宜宾普什集团有限公司 | 243,396.37 | |

| | | | |
|-------|---------------------|--------------|---------------|
| 预收账款 | 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | 785,783.00 | |
| 预收账款 | 宜宾金龙贸易开发总公司 | 330,245.00 | |
| 预收账款 | 宜宾寰宇商贸有限公司 | 1,508,420.00 | |
| 预收账款 | 四川轮胎橡胶(集团)股份有限公司 | 666.00 | |
| 应付账款 | 宜宾普什机床有限责任公司 | | 223,300.00 |
| 应付账款 | 四川省宜宾环球集团有限公司 | | 19,145.77 |
| 预收款项 | 四川省成都普什机电技术研究有限公司 | | 14,796.16 |
| 预收款项 | 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | | 36,000.00 |
| 预收款项 | 四川省宜宾金贸酒业服务公司 | | 44,688.91 |
| 应付账款 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | | 19,291,572.72 |
| 预收款项 | 四川省宜宾普什铸造有限公司 | | 28,787.00 |
| 预收款项 | 四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司 | | 10,775.60 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾普什驱动有限责任公司 | | 11,374.28 |
| 预收款项 | 四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司 | | 6,350,333.57 |
| 预收款项 | 四川省宜宾五粮液集团有限公司 | | 6,966.00 |
| 预收款项 | 四川省宜宾环球集团有限公司 | | 1,970.80 |
| 预收款项 | 宜宾安吉物流集团神舟运业有限公司 | | 208,248.14 |
| 预收款项 | 宜宾寰宇商贸有限公司 | | 3,735.60 |
| 预收款项 | 宜宾金龙贸易开发总公司 | | 129,600.00 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾五粮液集团保健酒有限责任公司 | | 5,942.55 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾普什汽车零部件有限公司 | | 5,600.00 |
| 其他应付款 | 宜宾普什机床有限责任公司 | | 5,600.00 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾安吉机械制造工程有限公司 | | 654.50 |
| 其他应付款 | 四川省宜宾环球集团天沃商贸有限公司 | | 113.20 |

九、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------|----|------------------|---------|------|----|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 7,782,917,633.56 | 99.97% | | | 9,527,058,445.92 | 100.00% | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------|-------|------------|--------|------------------|-------|--|----|
| 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款 | 906,732.00 | 0.01% | 115,409.80 | 12.73% | | | | |
| 组合小计 | 906,732.00 | 0.01% | 115,409.80 | 12.73% | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,207,486.18 | 0.02% | | | 442,148.79 | 0.00% | | |
| 合计 | 7,785,031,851.74 | -- | 115,409.80 | -- | 9,527,500,594.71 | -- | | -- |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------------|------------------|------|------|---------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,782,917,633.56 | | | 预计能全额收回 |
| 合计 | 7,782,917,633.56 | | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------------|--------|------------|------|----|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 | | 金额 | 比例 | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 30,000.00 | 3.31% | 900.00 | | | |
| 1 至 2 年 | 608,366.00 | 67.09% | 60,836.60 | | | |
| 2 至 3 年 | 268,366.00 | 29.60% | 53,673.20 | | | |
| 合计 | 906,732.00 | -- | 115,409.80 | | -- | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-------------------|--------------|------|-------|---------|
| 单项金额虽不重大但单位计提坏账准备 | 1,207,486.18 | 0.00 | 0.00% | 预计能全额收回 |
| 合计 | 1,207,486.18 | | -- | -- |

(2) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|----------------------|--------|------------------|-------------|
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 | 子公司 | 5,756,964,565.57 | 73.95% |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司 | 子公司 | 129,206,278.05 | 1.66% |
| 宜宾酱酒酒业有限责任公司 | 子公司 | 966,606,107.64 | 12.42% |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司 | 子公司 | 266,731,583.23 | 3.42% |
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 子公司 | 161,919,131.99 | 2.08% |
| 合计 | -- | 7,281,427,666.48 | 93.53% |

2、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|------------|-------------|------------------------|------|----------|------------------|
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 | 成本法 | 3,375,729,567.45 | 3,375,729,567.45 | | 3,375,729,567.45 | 99% | | | | | 0.00 |
| 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司 | 成本法 | 190,000,000.00 | 190,000,000.00 | | 190,000,000.00 | 95% | | | | | 5,685,957,119.14 |
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 成本法 | 50,456,006.41 | 50,456,006.41 | | 50,456,006.41 | 99% | | | | | 1,501,364,021.12 |
| 四川省宜宾五粮液集团仙林果酒有限责任公司 | 成本法 | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | | 2,700,000.00 | 90% | | | | | 0.00 |
| 宜宾酱酒酒业有限责任公司 | 成本法 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 100% | | | | | 0.00 |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司 | 成本法 | 1,020,000.00 | 1,020,000.00 | | 1,020,000.00 | 51% | | | | | 33,061,372.75 |
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 成本法 | 16,922,175.18 | 16,922,175.18 | | 16,922,175.18 | 100% | | | | | 19,982,018.21 |
| 四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 | 成本法 | 240,419,229.32 | 240,419,229.32 | | 240,419,229.32 | 100% | | | | | 13,553,479.93 |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 成本法 | 49,374,409.93 | 49,374,409.93 | | 49,374,409.93 | 97% | | | | | 64,965,046.75 |
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 成本法 | 3,443,149,609.25 | 3,443,149,609.25 | | 3,443,149,609.25 | 100% | | | | | 394,069,565.02 |
| 邯郸永不分梨酒业股份 | 成本 | 255,000,000.00 | 255,000,000.00 | | 255,000,000.00 | 51% | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-----|------------------|------------------|----------------|------------------|------|----|----|--|--|------------------|
| 有限公司 | 法 | | | | | | | | | | |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 | 成本法 | 117,282,551.14 | 117,282,551.14 | | 117,282,551.14 | 100% | | | | | 41,110,244.29 |
| 五粮液大世界(北京)商贸有限公司 | 成本法 | 323,000,000.00 | 323,000,000.00 | | 323,000,000.00 | 95% | | | | | 0.00 |
| 宜宾翠屏山酒业有限责任公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | | | | | 0.00 |
| 宜宾真武山酒业有限责任公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | | | | | 0.00 |
| 宜宾长江源酒业有限责任公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | | | | | 151,173,811.19 |
| 宜宾世纪酒业有限责任公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 100% | | | | | 0.00 |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 成本法 | 47,500,000.00 | 47,500,000.00 | | 47,500,000.00 | 95% | | | | | 134,390,158.33 |
| 四川中国白酒金三角品牌运营发展股份有限公司 | 成本法 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | | 1,200,000.00 | 12% | | | | | 0.00 |
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 权益法 | 98,000,000.00 | 98,239,755.02 | 4,789.73 | 98,244,544.75 | 49% | | | | | 0.00 |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 权益法 | | 0.00 | 721,894,130.09 | 721,894,130.09 | 36% | | | | | 0.00 |
| 瞭望东方传媒有限公司 | 权益法 | 17,150,000.00 | 21,137,601.48 | -7,663,181.30 | 13,474,420.18 | 49% | | | | | 0.00 |
| 合计 | -- | 8,358,903,548.68 | 8,363,130,905.18 | 714,235,738.52 | 9,077,366,643.70 | -- | -- | -- | | | 8,039,626,836.73 |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-----------|
| 其他业务收入 | 215,606.00 | 62,650.00 |
| 合计 | 215,606.00 | 62,650.00 |
| 营业成本 | 0.00 | 0.00 |

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 8,039,626,836.73 | 4,597,381,515.71 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 |
| 合计 | 8,033,862,575.25 | 4,591,183,691.63 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------------|------------------|------------------|--------------|
| 四川省宜宾五粮液供销有限公司 | 1,501,364,021.12 | 1,744,022,047.35 | |
| 宜宾五粮液酒类销售有限责任公司 | 5,685,957,119.14 | | |
| 四川省宜宾五粮液环保产业有限公司 | 33,061,372.75 | 33,543,414.16 | |
| 四川省宜宾普什集团 3D 有限公司 | 13,553,479.93 | 103,234,658.57 | |
| 宜宾长江源酒业有限责任公司 | 151,173,811.19 | 131,009,307.47 | |
| 四川省宜宾环球格拉斯玻璃制造有限公司 | 41,110,244.29 | 80,000,000.00 | |
| 四川省宜宾五粮液投资(咨询)有限责任公司 | 134,390,158.33 | | |
| 四川宜宾五粮液精美印务有限责任公司 | 64,965,046.75 | 616,451,157.79 | |
| 四川省宜宾普拉斯包装材料有限公司 | 394,069,565.02 | 1,255,230,556.17 | |
| 四川省宜宾环球神州玻璃有限公司 | 19,982,018.21 | 24,000,000.00 | |
| 宜宾酱酒酒业有限责任公司 | | 27,095,251.97 | |
| 四川省宜宾五粮液酒厂有限公司 | | 582,795,122.23 | |
| 合计 | 8,039,626,836.73 | 4,597,381,515.71 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|---------------|---------------|--------------|
| 瞭望东方传媒有限公司 | -7,663,181.30 | -6,194,837.56 | |

| | | | |
|------------------|---------------|---------------|----|
| 宜宾五新城市建设有限公司 | 4,789.73 | -2,986.52 | |
| 四川省宜宾五粮液集团财务有限公司 | 1,894,130.09 | | |
| 合计 | -5,764,261.48 | -6,197,824.08 | -- |

5、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 8,041,011,106.76 | 4,648,971,606.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 879,925.25 | 959,309.96 |
| 无形资产摊销 | 675,472.56 | 675,472.56 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -226,246.91 | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -8,033,862,575.25 | -4,591,183,691.63 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -2,507,919.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,695,493,742.51 | -1,160,174,363.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 24,442,468.29 | 314,865,236.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,728,413,893.21 | -788,394,348.60 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 7,817,645,623.44 | 3,623,767,861.52 |
| 减：现金的期初余额 | 3,393,872,789.08 | 2,998,404,541.50 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 4,423,772,834.36 | 625,363,320.02 |

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -2,914,020.37 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,665,640.02 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 950,643.69 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 7,919,480.00 | |
| 减：所得税影响额 | 2,655,435.83 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 51,902.24 | |
| 合计 | 7,914,405.27 | -- |

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 | 37,437,276,214.27 | 36,092,639,767.00 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 4,001,813,151.27 | 5,791,034,483.35 | 37,437,276,214.27 | 36,092,639,767.00 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 10.51% | 1.054 | 1.054 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.48% | 1.052 | 1.052 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 项目 | 期末数/本期数 | 年初数/上年同期数 | 变动金额 | 变动幅度 | 原因分析 |
|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------|------|
| 应收票据 | 8,952,154,232.82 | 3,625,484,719.41 | 5,326,669,513.41 | 146.92% | 注 1 |
| 长期股权投资 | 834,813,095.02 | 120,577,356.50 | 714,235,738.52 | 592.35% | 注 2 |
| 应付账款 | 986,430,295.13 | 583,987,991.93 | 402,442,303.20 | 68.91% | 注 3 |
| 预收款项 | 1,189,254,075.97 | 824,725,426.75 | 364,528,649.22 | 44.20% | 注 4 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 6,808,791,793.57 | 13,382,599,510.53 | -6,573,807,716.96 | -49.12% | 注 5 |
| 经营活动现金流入小计 | 7,392,459,188.36 | 13,933,533,195.67 | -6,541,074,007.31 | -46.94% | 注 5 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,402,816,379.39 | 4,165,377,197.27 | -1,762,560,817.88 | -42.31% | 注 6 |
| 投资支付的现金 | 720,000,000.00 | 1,200,000.00 | 718,800,000.00 | 59900.00% | 注 7 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -896,828,644.64 | -195,739,857.64 | -701,088,787.00 | 358.17% | 注 7 |

注 1：主要系本期经销商使用银行承兑汇票增加所致；

注 2：主要系本期向四川省宜宾五粮液集团财务有限公司注资所致；

注 3：主要系本期末结算应付供方货款增加所致；

注 4：主要系经销商打款结余略有回升所致；

注 5：主要系本期收入下降及经销商使用银行承兑汇票增加所致；

注 6：主要系本期采购下降以及未结算货款增加所致；

注 7：主要系本期向四川省宜宾五粮液集团财务有限公司注资所致；

备注：其他主要指标异常变化详见“第四节董事会报告 二、主营业务分析 主要财务数据同比变动情况”。

第十节 备查文件目录

在公司董事会办公室备有下列法定文件、资料供股东查阅：

- 一、载有法定代表人签名的2014年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、财务总监、财务部长签名并盖章的会计报表文本；
- 三、报告期内在“中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网”上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

宜宾五粮液股份有限公司

2014年8月28日